２０２５（令和７）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 41
02 やまばと希望寮拠点区分 52
03 垂穂寮拠点区分 69
04 聖ルカホーム拠点区分 86
05 グレイス拠点区分 103
06 相寿園拠点区分 119
07 かたくりの花拠点区分 129
08 カサブランカ拠点区分 140
09 コスモス拠点区分 153
10 なのはな拠点区分 164
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 207
14 あさがお拠点区分 227
15 真菜拠点区分 241
16 花もも拠点区分 252
17 診療所拠点区分 262

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	796,397,000	798,647,761	△2,250,761	
		老人福祉事業収入	108,586,000	108,759,537	△173,537	
		就労支援事業収入	51,573,000	50,340,457	1,232,543	
		障害福祉サービス等事業収入	1,179,424,000	1,177,445,390	1,978,610	
		医療事業収入	2,513,000	2,523,151	△10,151	
		その他の事業収入	7,090,000	7,004,097	85,903	
		経常経費寄附金収入	49,008,000	48,759,937	248,063	
		受取利息配当金収入	2,037,000	2,883,153	△846,153	
		その他の収入	11,640,000	11,299,637	340,363	
		事業活動収入計(1)	2,208,268,000	2,207,663,120	604,880	
	支出	人件費支出	1,462,703,000	1,451,974,029	10,728,971	
		事業費支出	319,330,000	306,098,430	13,231,570	
		事務費支出	262,385,000	249,218,333	13,166,667	
		就労支援事業支出	53,516,000	51,598,543	1,917,457	
		利用者負担軽減額	2,487,000	2,478,088	8,912	
		支払利息支出	4,740,000	4,720,934	19,066	
		その他の支出	3,083,000	2,932,925	150,075	
		事業活動支出計(2)	2,108,244,000	2,069,021,282	39,222,718	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,024,000	138,641,838	△38,617,838	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,789,000	5,125,000	664,000	
		固定資産売却収入	379,000	378,280	720	
		施設整備等収入計(4)	6,168,000	5,503,280	664,720	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,024,000	21,021,434	2,566	
		固定資産取得支出	51,861,000	51,615,568	245,432	
		固定資産除却・廃棄支出	150,000	130,680	19,320	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,723,000	6,720,160	2,840	
		施設整備等支出計(5)	79,758,000	79,487,842	270,158	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△73,590,000	△73,984,562	394,562	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	952,714,000	951,464,000	1,250,000	
		その他の活動収入計(7)	952,714,000	951,464,000	1,250,000	
	支出	積立資産支出	907,492,000	906,056,940	1,435,060	
		その他の活動支出計(8)	907,492,000	906,056,940	1,435,060	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	45,222,000	45,407,060	△185,060	
予備費支出(10)			8,474,000 △1,271,000	0	7,203,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			64,453,000	110,064,336	△45,611,336	

前期末支払資金残高(12)	1,049,178,390	1,049,178,390	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,113,631,390	1,159,242,726	△45,611,336	

（注）予備費支出△1,271,000円は、垂穂寮拠点区分の退職給付引当資産支出10,000円、聖ルカホーム拠点区分の職員給料支出1,031,000円、法定福利費支出162,000円、事務消耗品費支出54,000円、利用者等外給食費支出4,000円、退職給付引当資産支出10,000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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	798,647,761	0	798,647,761	0	798,647,761	
		老人福祉事業収入	108,759,537	0	108,759,537	0	108,759,537	
		就労支援事業収入	50,340,457	0	50,340,457	0	50,340,457	
		障害福祉サービス等事業収入	1,177,445,390	0	1,177,445,390	0	1,177,445,390	
		医療事業収入	0	10,516,851	10,516,851	△7,993,700	2,523,151	
		その他の事業収入	7,004,097	0	7,004,097	0	7,004,097	
		経常経費寄附金収入	48,759,937	0	48,759,937	0	48,759,937	
		受取利息配当金収入	2,863,877	19,276	2,883,153	0	2,883,153	
		その他の収入	11,299,637	0	11,299,637	0	11,299,637	
		事業活動収入計(1)	2,205,120,693	10,536,127	2,215,656,820	△7,993,700	2,207,663,120	
	支出	人件費支出	1,451,243,556	8,050,473	1,459,294,029	△7,320,000	1,451,974,029	
		事業費支出	305,074,119	1,024,311	306,098,430	0	306,098,430	
		事務費支出	249,291,713	556,520	249,848,233	△629,900	249,218,333	
		就労支援事業支出	51,642,343	0	51,642,343	△43,800	51,598,543	
		利用者負担軽減額	2,478,088	0	2,478,088	0	2,478,088	
		支払利息支出	4,720,934	0	4,720,934	0	4,720,934	
		その他の支出	2,932,925	0	2,932,925	0	2,932,925	
		事業活動支出計(2)	2,067,383,678	9,631,304	2,077,014,982	△7,993,700	2,069,021,282	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		137,737,015	904,823	138,641,838	0	138,641,838	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,125,000	0	5,125,000	0	5,125,000	
		固定資産売却収入	378,280	0	378,280	0	378,280	
		施設整備等収入計(4)	5,503,280	0	5,503,280	0	5,503,280	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,021,434	0	21,021,434	0	21,021,434	
		固定資産取得支出	51,615,568	0	51,615,568	0	51,615,568	
		固定資産除却・廃棄支出	130,680	0	130,680	0	130,680	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,720,160	0	6,720,160	0	6,720,160	
		施設整備等支出計(5)	79,487,842	0	79,487,842	0	79,487,842	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△73,984,562	0	△73,984,562	0	△73,984,562	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	941,464,000	10,000,000	951,464,000	0	951,464,000	
		事業区分間繰入金収入	10,511,000	0	10,511,000	△10,511,000	0	
		その他の活動収入計(7)	951,975,000	10,000,000	961,975,000	△10,511,000	951,464,000	
	支出	積立資産支出	906,056,940	0	906,056,940	0	906,056,940	
		事業区分間繰入金支出	0	10,511,000	10,511,000	△10,511,000	0	
		その他の活動支出計(8)	906,056,940	10,511,000	916,567,940	△10,511,000	906,056,940	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		45,918,060	△511,000	45,407,060	0	45,407,060	
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)			109,670,513	393,823	110,064,336	0	110,064,336	

前期末支払資金残高(12)	1,039,717,336	9,461,054	1,049,178,390	0	1,049,178,390	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,149,387,849	9,854,877	1,159,242,726	0	1,159,242,726	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	510,139,359	210,524,183	0
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	108,759,537
		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	355,626,045	388,376,850	0	0	0
		その他の事業収入	1,722,500	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	46,729,864	307,717	805,780	130,000	10,000	48,420
		受取利息配当金収入	75,960	918,446	584,030	173,460	7,817	2,908
		その他の収入	4,556,705	1,354,347	1,226,331	1,938,023	81,684	295,347
		事業活動収入計(1)	53,085,029	358,206,555	390,992,991	512,380,842	210,623,684	109,106,212
	支出	人件費支出	34,138,390	223,759,197	263,716,694	352,464,830	163,425,176	65,116,757
		事業費支出	0	44,375,768	65,533,122	72,025,796	31,437,971	28,049,960
		事務費支出	30,081,732	36,184,059	28,713,993	48,403,991	19,037,196	17,929,602
		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	1,558,663	834,920	0
		支払利息支出	0	0	0	4,135,218	0	0
		その他の支出	0	850,168	1,006,360	252,582	19,470	0
		事業活動支出計(2)	64,220,122	305,169,192	358,970,169	478,841,080	214,754,733	111,096,319
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,135,093	53,037,363	32,022,822	33,539,762	△4,131,049	△1,990,107
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	4,078,000	1,047,000	0
		固定資産売却収入	80,000	50,000	0	205,000	0	0
		施設整備等収入計(4)	80,000	50,000	0	4,283,000	1,047,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	17,901,434	0	0
		固定資産取得支出	303,380	9,843,493	6,441,774	11,024,725	3,691,680	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	55,990	11,440	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	578,160	693,000	0	1,766,160	2,340,480	0
		施設整備等支出計(5)	881,540	10,536,493	6,497,764	30,703,759	6,032,160	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△801,540	△10,486,493	△6,497,764	△26,420,759	△4,985,160	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	80,000	305,270,000	247,360,000	45,580,000	6,340,000	12,000,000
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	3,404,000	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,000,000	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	10,511,000	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	992,377,000	2,465,555	0	9,339,000	4,853,000	0
		その他の活動収入計(7)	1,010,968,000	307,735,555	247,360,000	54,919,000	14,597,000	12,000,000
	支出	積立資産支出	890,185,340	2,191,000	2,753,600	5,487,600	2,084,000	124,200
		拠点区分間長期貸付金支出	3,404,000	0	0	0	0	0
		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	26,177,555	333,888,000	256,251,000	42,000,000	0	25,000,000
		その他の活動支出計(8)	919,766,895	336,079,000	259,004,600	47,487,600	2,084,000	25,124,200
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	91,201,105	△28,343,445	△11,644,600	7,431,400	12,513,000	△13,124,200
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)			79,264,472	14,207,425	13,880,458	14,550,403	3,396,791	△15,114,307

前期末支払資金残高(12)	137,000,929	122,572,257	190,457,028	126,097,734	64,625,762	29,381,297
当期末支払資金残高(11)+(12)	216,265,401	136,779,682	204,337,486	140,648,137	68,022,553	14,266,990

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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
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	25,672,020	0	5,588,721	5,125,613	8,080,970
		障害福祉サービス等事業収入	56,761,503	20,195,818	27,879,785	50,360,382	60,285,054	41,066,643
		その他の事業収入	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	5,000	0	50,000	29,156	10,000	0
		受取利息配当金収入	240,402	138,103	58,540	59,907	170,831	71,428
		その他の収入	1,011,034	0	32,240	21,000	52,600	195,892
		事業活動収入計(1)	58,017,939	46,005,941	28,020,565	56,059,166	65,644,098	49,414,933
	支出	人件費支出	39,996,477	16,098,789	20,136,021	31,896,159	36,344,905	26,331,611
		事業費支出	6,629,443	1,967,954	5,113,549	6,041,034	5,446,483	6,474,239
		事務費支出	2,195,279	1,442,849	42,483,707	2,360,443	3,023,096	1,643,643
		就労支援事業支出	0	25,327,429	0	5,588,721	5,075,711	7,982,800
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		支払利息支出	0	0	0	585,716	0	0
		その他の支出	265,914	0	4,250	0	0	189,190
		事業活動支出計(2)	49,087,113	44,837,021	67,737,527	46,472,073	49,890,195	42,621,483
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,930,826	1,168,920	△39,716,962	9,587,093	15,753,903	6,793,450
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	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	0	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	7,202,544	377,608	0	0	852,078	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	54,450	0	0	8,800	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	564,960	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	7,202,544	432,058	564,960	3,120,000	860,878	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,202,544	△432,058	△564,960	△3,120,000	△860,878	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	76,400,000	18,170,000	20,800,000	22,800,000	77,000,000	21,400,000
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
		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	2,020,000	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	78,420,000	18,170,000	20,800,000	22,800,000	77,000,000	21,400,000
	支出	積立資産支出	373,800	87,600	87,600	327,600	281,400	235,200
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
		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	79,774,000	18,819,000	0	27,000,000	87,900,000	26,400,000
		その他の活動支出計(8)	80,147,800	18,906,600	87,600	27,327,600	88,181,400	26,635,200
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,727,800	△736,600	20,712,400	△4,527,600	△11,181,400	△5,235,200
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)			482	262	△19,569,522	1,939,493	3,711,625	1,558,250

前期末支払資金残高(12)	44,985,205	43,907,180	36,288,666	35,778,991	26,134,345	29,464,337
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,985,687	43,907,442	16,719,144	37,718,484	29,845,970	31,022,587

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	77,984,219	0	798,647,761	0
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	108,759,537	0
		就労支援事業収入	4,025,969	3,674,652	0	0	52,167,945	△1,827,488
		障害福祉サービス等事業収入	76,951,099	37,108,231	0	62,833,980	1,177,445,390	0
		その他の事業収入	5,281,597	0	0	0	7,004,097	0
		経常経費寄附金収入	614,000	0	0	20,000	48,759,937	0
		受取利息配当金収入	307,541	19,380	6,250	28,874	2,863,877	0
		その他の収入	32,849	21,005	173,110	327,470	11,319,637	△20,000
		事業活動収入計(1)	87,213,055	40,823,268	78,163,579	63,210,324	2,206,968,181	△1,847,488
	支出	人件費支出	61,118,148	27,576,463	49,699,796	39,424,143	1,451,243,556	0
		事業費支出	10,018,696	4,467,934	11,747,943	7,424,145	306,754,037	△1,679,918
		事務費支出	5,738,959	2,652,239	4,187,840	3,346,955	249,425,583	△133,870
		就労支援事業支出	4,025,967	3,675,415	0	0	51,676,043	△33,700
		利用者負担軽減額	0	0	84,505	0	2,478,088	0
		支払利息支出	0	0	0	0	4,720,934	0
		その他の支出	3,155	2,860	122,100	216,876	2,932,925	0
		事業活動支出計(2)	80,904,925	38,374,911	65,842,184	50,412,119	2,069,231,166	△1,847,488
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,308,130	2,448,357	12,321,395	12,798,205	137,737,015	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	0	0	5,125,000	0
		固定資産売却収入	0	0	43,280	0	378,280	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	43,280	0	5,503,280	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	21,021,434	0
		固定資産取得支出	0	2,851,650	4,380,660	4,645,976	51,615,568	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	130,680	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	777,400	6,720,160	0
		施設整備等支出計(5)	0	2,851,650	4,380,660	5,423,376	79,487,842	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2,851,650	△4,337,380	△5,423,376	△73,984,562	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	65,464,000	7,700,000	3,600,000	11,500,000	941,464,000	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	3,404,000	△3,404,000
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	8,000,000	△8,000,000
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	10,511,000	0
		拠点区分間繰入金収入	0	2,500,000	2,500,000	2,500,000	1,018,554,555	△1,018,554,555
		その他の活動収入計(7)	65,464,000	10,200,000	6,100,000	14,000,000	1,981,933,555	△1,029,958,555
	支出	積立資産支出	549,000	207,600	620,000	461,400	906,056,940	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	3,404,000	△3,404,000
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	8,000,000	0	8,000,000	△8,000,000
		拠点区分間繰入金支出	68,725,000	8,020,000	0	18,600,000	1,018,554,555	△1,018,554,555
		その他の活動支出計(8)	69,274,000	8,227,600	8,620,000	19,061,400	1,936,015,495	△1,029,958,555
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,810,000	1,972,400	△2,520,000	△5,061,400	45,918,060	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)			2,498,130	1,569,107	5,464,015	2,313,429	109,670,513	0

前期末支払資金残高(12)	78,152,345	27,202,653	19,573,669	28,094,938	1,039,717,336	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	80,650,475	28,771,760	25,037,684	30,408,367	1,149,387,849	0

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	798,647,761					
		老人福祉事業収入	108,759,537					
		就労支援事業収入	50,340,457					
		障害福祉サービス等事業収入	1,177,445,390					
		その他の事業収入	7,004,097					
		経常経費寄附金収入	48,759,937					
		受取利息配当金収入	2,863,877					
		その他の収入	11,299,637					
		事業活動収入計(1)	2,205,120,693					
	支出	人件費支出	1,451,243,556					
		事業費支出	305,074,119					
		事務費支出	249,291,713					
		就労支援事業支出	51,642,343					
		利用者負担軽減額	2,478,088					
		支払利息支出	4,720,934					
		その他の支出	2,932,925					
		事業活動支出計(2)	2,067,383,678					
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		137,737,015					
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,125,000					
		固定資産売却収入	378,280					
		施設整備等収入計(4)	5,503,280					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,021,434					
		固定資産取得支出	51,615,568					
		固定資産除却・廃棄支出	130,680					
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,720,160					
		施設整備等支出計(5)	79,487,842					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△73,984,562					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	941,464,000					
		拠点区分間長期借入金収入	0					
		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	10,511,000					
		拠点区分間繰入金収入	0					
		その他の活動収入計(7)	951,975,000					
	支出	積立資産支出	906,056,940					
		拠点区分間長期貸付金支出	0					
		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)	906,056,940					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		45,918,060					
予備費支出(10)			0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			109,670,513					

前期末支払資金残高(12)			1,039,717,336					
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,149,387,849					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	798,647,761	799,995,924	△1,348,163
		老人福祉事業収益	108,759,537	109,528,605	△769,068
		就労支援事業収益	50,340,457	49,652,629	687,828
		障害福祉サービス等事業収益	1,177,445,390	1,138,643,856	38,801,534
		医療事業収益	2,523,151	2,808,406	△285,255
		その他の事業収益	7,004,097	7,326,647	△322,550
		経常経費寄附金収益	48,759,937	11,367,006	37,392,931
		その他の収益	4,592,401	1,809,984	2,782,417
		サービス活動収益計(1)	2,198,072,731	2,121,133,057	76,939,674
	費用	人件費	1,456,509,746	1,422,717,540	33,792,206
		事業費	298,446,100	289,513,256	8,932,844
		事務費	249,535,990	213,696,926	35,839,064
		就労支援事業費用	52,094,394	51,484,615	609,779
		利用者負担軽減額	2,478,088	1,747,183	730,905
		減価償却費	166,536,858	177,561,886	△11,025,028
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△46,262,941	△53,569,065	7,306,124
		サービス活動費用計(2)	2,179,338,235	2,103,152,341	76,185,894
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,734,496	17,980,716	753,780
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,883,153	234,536	2,648,617
		その他のサービス活動外収益	6,707,236	8,581,440	△1,874,204
		サービス活動外収益計(4)	9,590,389	8,815,976	774,413
	費用	支払利息	4,720,934	3,763,378	957,556
		その他のサービス活動外費用	2,933,425	2,775,479	157,946
		サービス活動外費用計(5)	7,654,359	6,538,857	1,115,502
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,936,030	2,277,119	△341,089
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,670,526	20,257,835	412,691
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,125,000	3,604,000	1,521,000
		固定資産受贈額	310,000	0	310,000
		固定資産売却益	378,274	119,999	258,275
		その他の特別収益	213,498	126,297	87,201
		特別収益計(8)	6,026,772	3,850,296	2,176,476
	費用	固定資産売却損・処分損	230,337	69,852	160,485
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,125,000	3,604,000	1,521,000
		特別費用計(9)	5,355,337	3,673,852	1,681,485
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	671,435	176,444	494,991
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,341,961	20,434,279	907,682
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,743,729,972	1,763,195,693	△19,465,721
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,765,071,933	1,783,629,972	△18,558,039
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	941,654,000	13,200,000	928,454,000
		その他の積立金積立額(16)	889,662,000	53,100,000	836,562,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,817,063,933	1,743,729,972	73,333,961

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	798,647,761	0	798,647,761	0	798,647,761	
		老人福祉事業収益	108,759,537	0	108,759,537	0	108,759,537	
		就労支援事業収益	50,340,457	0	50,340,457	0	50,340,457	
		障害福祉サービス等事業収益	1,177,445,390	0	1,177,445,390	0	1,177,445,390	
		医療事業収益	0	10,516,851	10,516,851	△7,993,700	2,523,151	
		その他の事業収益	7,004,097	0	7,004,097	0	7,004,097	
		経常経費寄附金収益	48,759,937	0	48,759,937	0	48,759,937	
		その他の収益	4,592,401	0	4,592,401	0	4,592,401	
		サービス活動収益計(1)	2,195,549,580	10,516,851	2,206,066,431	△7,993,700	2,198,072,731	
	費用	人件費	1,455,779,273	8,050,473	1,463,829,746	△7,320,000	1,456,509,746	
		事業費	297,421,789	1,024,311	298,446,100	0	298,446,100	
		事務費	249,609,370	556,520	250,165,890	△629,900	249,535,990	
		就労支援事業費用	52,138,194	0	52,138,194	△43,800	52,094,394	
		利用者負担軽減額	2,478,088	0	2,478,088	0	2,478,088	
		減価償却費	166,451,058	85,800	166,536,858	0	166,536,858	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△46,177,141	△85,800	△46,262,941	0	△46,262,941	
		サービス活動費用計(2)	2,177,700,631	9,631,304	2,187,331,935	△7,993,700	2,179,338,235	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,848,949	885,547	18,734,496	0	18,734,496	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,863,877	19,276	2,883,153	0	2,883,153	
		その他のサービス活動外収益	6,707,236	0	6,707,236	0	6,707,236	
		サービス活動外収益計(4)	9,571,113	19,276	9,590,389	0	9,590,389	
	費用	支払利息	4,720,934	0	4,720,934	0	4,720,934	
		その他のサービス活動外費用	2,933,425	0	2,933,425	0	2,933,425	
		サービス活動外費用計(5)	7,654,359	0	7,654,359	0	7,654,359	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,916,754	19,276	1,936,030	0	1,936,030	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,765,703	904,823	20,670,526	0	20,670,526	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,125,000	0	5,125,000	0	5,125,000	
		固定資産受贈額	310,000	0	310,000	0	310,000	
		固定資産売却益	378,274	0	378,274	0	378,274	
		事業区分間繰入金収益	10,511,000	0	10,511,000	△10,511,000	0	
		その他の特別収益	213,498	0	213,498	0	213,498	
		特別収益計(8)	16,537,772	0	16,537,772	△10,511,000	6,026,772	
	費用	固定資産売却損・処分損	230,337	0	230,337	0	230,337	
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,125,000	0	5,125,000	0	5,125,000	
		事業区分間繰入金費用	0	10,511,000	10,511,000	△10,511,000	0	
		特別費用計(9)	5,355,337	10,511,000	15,866,337	△10,511,000	5,355,337	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,182,435	△10,511,000	671,435	0	671,435	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			30,948,138	△9,606,177	21,341,961	0	21,341,961	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,734,268,915	9,461,057	1,743,729,972	0	1,743,729,972	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,765,217,053	△145,120	1,765,071,933	0	1,765,071,933	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		931,654,000	10,000,000	941,654,000	0	941,654,000	
	その他の積立金積立額(16)		889,662,000	0	889,662,000	0	889,662,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,807,209,053	9,854,880	1,817,063,933	0	1,817,063,933	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	510,139,359	210,524,183	0
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	108,759,537
		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	355,626,045	388,376,850	0	0	0
		その他の事業収益	1,722,500	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	46,729,864	307,717	805,780	130,000	10,000	48,420
		その他の収益	4,527,005	45,396	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	52,979,369	355,979,158	389,182,630	510,269,359	210,534,183	108,807,957
	費用	人件費	34,953,975	223,585,675	265,163,464	353,409,549	162,398,807	64,890,413
		事業費	0	43,110,290	64,038,922	69,369,996	30,524,815	28,049,960
		事務費	29,843,198	36,184,059	28,713,993	48,403,991	18,998,775	17,929,602
		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	1,558,663	834,920	0
		減価償却費	5,933,727	20,095,095	23,810,736	56,224,517	14,431,690	522,565
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,998,413	△6,923,633	△7,926,897	△13,587,424	△4,222,169	0
		サービス活動費用計(2)	67,732,487	316,051,486	373,800,218	515,379,292	222,966,838	111,392,540
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△14,753,118	39,927,672	15,382,412	△5,109,933	△12,432,655	△2,584,583
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	75,960	918,446	584,030	173,460	7,817	2,908
		その他のサービス活動外収益	29,700	1,308,951	1,226,331	1,938,023	81,684	295,347
		サービス活動外収益計(4)	105,660	2,227,397	1,810,361	2,111,483	89,501	298,255
	費用	支払利息	0	0	0	4,135,218	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	850,168	1,006,860	252,582	19,470	0
		サービス活動外費用計(5)	0	850,168	1,006,860	4,387,800	19,470	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		105,660	1,377,229	803,501	△2,276,317	70,031	298,255
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△14,647,458	41,304,901	16,185,913	△7,386,250	△12,362,624	△2,286,328
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	4,078,000	1,047,000	0
		固定資産受贈額	0	0	0	177,000	133,000	0
		固定資産売却益	79,999	49,999	0	204,997	0	0
		事業区分間繰入金収益	10,511,000	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	992,377,000	2,465,555	0	9,339,000	4,853,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	7,409,316	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	53,444	0	2,737,042	60,000	0	0
		特別収益計(8)	1,010,430,759	2,515,554	2,737,042	13,858,997	6,033,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	99,628	56,010	11,442	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	4,078,000	1,047,000	0
		拠点区分間繰入金費用	26,177,555	333,888,000	256,251,000	42,000,000	0	25,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	7,409,316	0	0	0
		その他の特別損失	2,637,042	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	28,814,597	333,987,628	263,716,326	46,089,442	1,047,000	25,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		981,616,162	△331,472,074	△260,979,284	△32,230,445	4,986,000	△25,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			966,968,704	△290,167,173	△244,793,371	△39,616,695	△7,376,624	△27,286,328
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,001,680	201,699,230	286,584,277	125,908,907	157,986,920	27,488,506
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,188,970,384	△88,467,943	41,790,906	86,292,212	150,610,296	202,178
	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	303,860,000	246,460,000	42,500,000	3,100,000	12,000,000
	その他の積立金積立額(16)		889,662,000	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		299,308,384	215,392,057	288,250,906	128,792,212	153,710,296	12,202,178

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	25,672,020	0	5,588,721	5,125,613	8,080,970
		障害福祉サービス等事業収益	56,761,503	20,195,818	27,879,785	50,360,382	60,285,054	41,066,643
		その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	5,000	0	50,000	29,156	10,000	0
		その他の収益	20,000	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	56,786,503	45,867,838	27,929,785	55,978,259	65,420,667	49,147,613
	費用	人件費	40,356,329	16,502,201	19,946,461	32,307,771	36,719,116	26,865,863
		事業費	6,583,745	1,962,239	5,107,833	5,739,399	5,219,064	6,396,124
		事務費	2,195,279	1,442,849	43,059,619	2,379,143	3,023,096	1,643,643
		就労支援事業費用	0	25,672,020	0	5,588,721	5,128,801	8,080,970
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		減価償却費	3,969,073	542,188	1,693,903	4,229,084	8,089,235	2,303,359
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,188,915	0	△61,416	0	△3,913,511	△1,184,947
		サービス活動費用計(2)	51,915,511	46,121,497	69,746,400	50,244,118	54,265,801	44,105,012
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,870,992	△253,659	△41,816,615	5,734,141	11,154,866	5,042,601
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	240,402	138,103	58,540	59,907	170,831	71,428
		その他のサービス活動外収益	991,034	0	32,240	21,000	52,600	195,892
		サービス活動外収益計(4)	1,231,436	138,103	90,780	80,907	223,431	267,320
	費用	支払利息	0	0	0	585,716	0	0
		その他のサービス活動外費用	265,914	0	4,250	0	0	189,190
		サービス活動外費用計(5)	265,914	0	4,250	585,716	0	189,190
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		965,522	138,103	86,530	△504,809	223,431	78,130
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,836,514	△115,556	△41,730,085	5,229,332	11,378,297	5,120,731
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	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	2,020,000	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)	2,020,000	0	0	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2	54,452	0	0	8,801	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	79,774,000	18,819,000	0	27,000,000	87,900,000	26,400,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	79,774,002	18,873,452	0	27,000,000	87,908,801	26,400,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△77,754,002	△18,873,452	0	△27,000,000	△87,908,801	△26,400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△71,917,488	△18,989,008	△41,730,085	△21,770,668	△76,530,504	△21,279,269
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		55,419,044	44,458,119	42,961,948	30,178,352	38,423,060	33,270,869
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△16,498,444	25,469,111	1,231,863	8,407,684	△38,107,444	11,991,600
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		76,400,000	18,170,000	20,800,000	22,800,000	77,000,000	21,400,000
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		59,901,556	43,639,111	22,031,863	31,207,684	38,892,556	33,391,600

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	77,984,219	0	798,647,761	0
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	108,759,537	0
		就労支援事業収益	4,025,969	3,674,652	0	0	52,167,945	△1,827,488
		障害福祉サービス等事業収益	76,951,099	37,108,231	0	62,833,980	1,177,445,390	0
		その他の事業収益	5,281,597	0	0	0	7,004,097	0
		経常経費寄附金収益	614,000	0	0	20,000	48,759,937	0
		その他の収益	0	0	0	0	4,592,401	0
		サービス活動収益計(1)	86,872,665	40,782,883	77,984,219	62,853,980	2,197,377,068	△1,827,488
	費用	人件費	61,315,362	27,834,623	49,613,641	39,916,023	1,455,779,273	0
		事業費	10,018,696	4,277,104	11,538,093	7,165,427	299,101,707	△1,679,918
		事務費	5,738,959	2,652,239	4,187,840	3,346,955	249,743,240	△133,870
		就労支援事業費用	4,025,967	3,675,415	0	0	52,171,894	△33,700
		利用者負担軽減額	0	0	84,505	0	2,478,088	0
		減価償却費	292,672	5,436,945	7,070,933	11,805,336	166,451,058	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,658,148	△239,200	△2,272,468	△46,177,141	0
		サービス活動費用計(2)	81,391,656	42,218,178	72,255,812	59,961,273	2,179,548,119	△1,847,488
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,481,009	△1,435,295	5,728,407	2,892,707	17,828,949	20,000
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	307,541	19,380	6,250	28,874	2,863,877	0
		その他のサービス活動外収益	32,849	21,005	173,110	327,470	6,727,236	△20,000
		サービス活動外収益計(4)	340,390	40,385	179,360	356,344	9,591,113	△20,000
	費用	支払利息	0	0	0	0	4,720,934	0
		その他のサービス活動外費用	3,155	2,860	122,100	216,876	2,933,425	0
		サービス活動外費用計(5)	3,155	2,860	122,100	216,876	7,654,359	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		337,235	37,525	57,260	139,468	1,936,754	△20,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,818,244	△1,397,770	5,785,667	3,032,175	19,765,703	0
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	5,125,000	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	310,000	0
		固定資産売却益	0	0	43,279	0	378,274	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	10,511,000	0
		拠点区分間繰入金収益	0	2,500,000	2,500,000	2,500,000	1,018,554,555	△1,018,554,555
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	7,409,316	△7,409,316
		その他の特別収益	54	0	0	0	2,850,540	△2,637,042
		特別収益計(8)	54	2,500,000	2,543,279	2,500,000	1,045,138,685	△1,028,600,913
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	0	1	230,337	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	5,125,000	0
		拠点区分間繰入金費用	68,725,000	8,020,000	0	18,600,000	1,018,554,555	△1,018,554,555
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	7,409,316	△7,409,316
		その他の特別損失	0	0	0	0	2,637,042	△2,637,042
		特別費用計(9)	68,725,000	8,020,001	0	18,600,001	1,033,956,250	△1,028,600,913
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△68,724,946	△5,520,001	2,543,279	△16,100,001	11,182,435	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△62,906,702	△6,917,771	8,328,946	△13,067,826	30,948,138	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,256,589	75,267,965	121,278,426	196,085,023	1,734,268,915	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,349,887	68,350,194	129,607,372	183,017,197	1,765,217,053	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)		65,464,000	7,700,000	2,500,000	11,500,000	931,654,000	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	889,662,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		77,813,887	76,050,194	132,107,372	194,517,197	1,807,209,053	0

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	798,647,761					
		老人福祉事業収益	108,759,537					
		就労支援事業収益	50,340,457					
		障害福祉サービス等事業収益	1,177,445,390					
		その他の事業収益	7,004,097					
		経常経費寄附金収益	48,759,937					
		その他の収益	4,592,401					
		サービス活動収益計(1)	2,195,549,580					
	費用	人件費	1,455,779,273					
		事業費	297,421,789					
		事務費	249,609,370					
		就労支援事業費用	52,138,194					
		利用者負担軽減額	2,478,088					
		減価償却費	166,451,058					
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△46,177,141					
		サービス活動費用計(2)	2,177,700,631					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,848,949					
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,863,877					
		その他のサービス活動外収益	6,707,236					
		サービス活動外収益計(4)	9,571,113					
	費用	支払利息	4,720,934					
		その他のサービス活動外費用	2,933,425					
		サービス活動外費用計(5)	7,654,359					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,916,754					
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,765,703					
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,125,000					
		固定資産受贈額	310,000					
		固定資産売却益	378,274					
		事業区分間繰入金収益	10,511,000					
		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	213,498					
		特別収益計(8)	16,537,772					
	費用	固定資産売却損・処分損	230,337					
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,125,000					
		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					
		その他の特別損失	0					
		特別費用計(9)	5,355,337					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,182,435					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			30,948,138					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,734,268,915					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,765,217,053					
	基本金取崩額(14)		0					
	その他の積立金取崩額(15)		931,654,000					
	その他の積立金積立額(16)		889,662,000					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,807,209,053					

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 8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	1,299,124,925	1,182,464,793	116,660,132	流動負債	352,444,289	239,838,365	112,605,924
現金預金	975,356,562	870,212,980	105,143,582	事業未払金	44,000,040	38,796,837	5,203,203
事業未収金	320,626,962	308,320,758	12,306,204	1年以内返済予定設備資金借入金	128,635,271	21,021,434	107,613,837
未収金	2,069,611	1,584,880	484,731	1年以内返済予定リース債務	6,371,280	6,155,200	216,080
未収補助金	687,320	1,613,305	△925,985	未払費用	93,134,726	90,675,823	2,458,903
貯蔵品	136,959	255,018	△118,059	預り金	298,533	109,696	188,837
商品・製品	333	504	△171	職員預り金	2,341,889	3,498,695	△1,156,806
原材料	106,678	204,848	△98,170	賞与引当金	77,662,550	79,580,680	△1,918,130
前払費用	140,500	272,500	△132,000				
固定資産	3,239,080,508	3,387,962,547	△148,882,039	固定負債	428,714,449	553,746,300	△125,031,851
基本財産	1,920,139,094	2,033,044,232	△112,905,138	設備資金借入金	283,622,815	412,258,086	△128,635,271
土地	342,874,433	342,874,433	0	リース債務	19,004,880	21,986,400	△2,981,520
建物	1,577,264,661	1,690,169,799	△112,905,138	退職給付引当金	108,752,227	102,610,627	6,141,600
その他の固定資産	1,318,941,414	1,354,918,315	△35,976,901	役員退職慰労引当金	17,334,527	16,891,187	443,340
土地	28,229,915	28,229,915	0	負債の部合計	781,158,738	793,584,665	△12,425,927
建物	12,834,570	9,411,103	3,423,467	純資産の部			
構築物	74,707,765	86,451,595	△11,743,830	基本金	542,667,132	542,667,132	0
車輌運搬具	24,844,522	9,246,234	15,598,288	第一号基本金	542,667,132	542,667,132	0
器具及び備品	57,338,916	50,847,884	6,491,032	国庫補助金等特別積立金	453,893,630	495,031,571	△41,137,941
建設仮勘定	0	6,634,000	△6,634,000	国庫補助金等特別積立金	453,893,630	495,031,571	△41,137,941
有形リース資産	14,128,980	13,670,055	458,925	その他の積立金	943,422,000	995,414,000	△51,992,000
権利	222,180	259,726	△37,546	建設積立金	30,900,000	348,160,000	△317,260,000
ソフトウェア	2,726,669	5,763,891	△3,037,222	人件費積立金	6,800,000	185,144,000	△178,344,000
無形リース資産	11,496,320	14,495,360	△2,999,040	修繕積立金	0	112,600,000	△112,600,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	備品等購入積立金	7,420,000	107,980,000	△100,560,000
退職給付引当資産	108,752,227	102,610,627	6,141,600	工賃変動積立金	540,000	540,000	0
役員退職慰労引当資産	17,334,527	16,891,187	443,340	施設整備等積立金	0	10,000,000	△10,000,000

第三号第一様式

法人単位　貸借対照表

（ 令和 8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	30,900,000	348,160,000	△317,260,000	施設設備整備積立金	892,162,000	225,390,000	666,772,000
人件費積立資産	6,800,000	185,144,000	△178,344,000	設備等整備積立金	5,600,000	5,600,000	0
修繕積立資産	0	112,600,000	△112,600,000	次期繰越活動増減差額	1,817,063,933	1,743,729,972	73,333,961
備品等購入積立資産	7,420,000	107,980,000	△100,560,000	（うち当期活動増減差額）	21,341,961	20,434,279	907,682
工賃変動積立資産	540,000	540,000	0				
施設整備等積立資産	0	10,000,000	△10,000,000				
施設設備整備積立資産	892,162,000	225,390,000	666,772,000				
設備等整備積立資産	5,600,000	5,600,000	0				
差入保証金	615,300	615,300	0				
長期前払費用	9,736,523	1,826,438	7,910,085				
その他の固定資産	12,501,000	12,501,000	0	純資産の部合計	3,757,046,695	3,776,842,675	△19,795,980
資産の部合計	4,538,205,433	4,570,427,340	△32,221,907	負債及び純資産の部合計	4,538,205,433	4,570,427,340	△32,221,907

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 8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	1,289,250,259	9,874,666	1,299,124,925	0	1,299,124,925				
現金預金	965,920,201	9,436,361	975,356,562	0	975,356,562				
事業未収金	320,626,962	0	320,626,962	0	320,626,962				
未収金	1,768,265	301,346	2,069,611	0	2,069,611				
未収補助金	687,320	0	687,320	0	687,320				
貯蔵品	0	136,959	136,959	0	136,959				
商品・製品	333	0	333	0	333				
原材料	106,678	0	106,678	0	106,678				
前払費用	140,500	0	140,500	0	140,500				
固定資産	3,238,873,155	207,353	3,239,080,508	0	3,239,080,508				
基本財産	1,920,139,094	0	1,920,139,094	0	1,920,139,094				
土地	342,874,433	0	342,874,433	0	342,874,433				
建物	1,577,264,661	0	1,577,264,661	0	1,577,264,661				
その他の固定資産	1,318,734,061	207,353	1,318,941,414	0	1,318,941,414				
土地	28,229,915	0	28,229,915	0	28,229,915				
建物	12,834,570	0	12,834,570	0	12,834,570				
構築物	74,707,765	0	74,707,765	0	74,707,765				
車輌運搬具	24,844,522	0	24,844,522	0	24,844,522				
器具及び備品	57,131,563	207,353	57,338,916	0	57,338,916				
有形リース資産	14,128,980	0	14,128,980	0	14,128,980				
権利	222,180	0	222,180	0	222,180				
ソフトウェア	2,726,669	0	2,726,669	0	2,726,669				
無形リース資産	11,496,320	0	11,496,320	0	11,496,320				
投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000				
退職給付引当資産	108,752,227	0	108,752,227	0	108,752,227				
役員退職慰労引当資産	17,334,527	0	17,334,527	0	17,334,527				
建設積立資産	30,900,000	0	30,900,000	0	30,900,000				
人件費積立資産	6,800,000	0	6,800,000	0	6,800,000				
備品等購入積立資産	7,420,000	0	7,420,000	0	7,420,000				
工賃変動積立資産	540,000	0	540,000	0	540,000				
施設設備整備積立資産	892,162,000	0	892,162,000	0	892,162,000				
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	9,736,523	0	9,736,523	0	9,736,523				
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	4,528,123,414	10,082,019	4,538,205,433	0	4,538,205,433				

貸借対照表内訳表

（ 令和 8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	352,424,500	19,789	352,444,289	0	352,444,289				
事業未払金	43,980,251	19,789	44,000,040	0	44,000,040				
1年以内返済予定設備資金借入金	128,635,271	0	128,635,271	0	128,635,271				
1年以内返済予定リース債務	6,371,280	0	6,371,280	0	6,371,280				
未払費用	93,134,726	0	93,134,726	0	93,134,726				
預り金	298,533	0	298,533	0	298,533				
職員預り金	2,341,889	0	2,341,889	0	2,341,889				
賞与引当金	77,662,550	0	77,662,550	0	77,662,550				
固定負債	428,714,449	0	428,714,449	0	428,714,449				
設備資金借入金	283,622,815	0	283,622,815	0	283,622,815				
リース債務	19,004,880	0	19,004,880	0	19,004,880				
退職給付引当金	108,752,227	0	108,752,227	0	108,752,227				
役員退職慰労引当金	17,334,527	0	17,334,527	0	17,334,527				
負債の部合計	781,138,949	19,789	781,158,738	0	781,158,738				
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	453,686,280	207,350	453,893,630	0	453,893,630				
国庫補助金等特別積立金	453,686,280	207,350	453,893,630	0	453,893,630				
その他の積立金	943,422,000	0	943,422,000	0	943,422,000				
建設積立金	30,900,000	0	30,900,000	0	30,900,000				
人件費積立金	6,800,000	0	6,800,000	0	6,800,000				
備品等購入積立金	7,420,000	0	7,420,000	0	7,420,000				
工賃変動積立金	540,000	0	540,000	0	540,000				
施設設備整備積立金	892,162,000	0	892,162,000	0	892,162,000				
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	1,807,209,053	9,854,880	1,817,063,933	0	1,817,063,933				
（うち当期活動増減差額）	30,948,138	△9,606,177	21,341,961	0	21,341,961				
純資産の部合計	3,746,984,465	10,062,230	3,757,046,695	0	3,757,046,695				
負債及び純資産の部合計	4,528,123,414	10,082,019	4,538,205,433	0	4,538,205,433				

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 8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	231,143,715	155,104,350	227,187,375	178,373,494	80,892,085	22,166,172	47,805,063	47,783,088	18,341,561
現金預金	222,361,359	97,443,037	161,476,310	100,164,139	46,164,180	18,009,565	38,560,015	41,212,814	13,915,895
事業未収金	0	57,651,620	64,207,988	77,776,902	34,501,197	4,133,141	8,969,048	5,519,274	4,425,666
未収金	279,378	0	1,488,887	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	4,693	0	432,453	226,708	23,466	0	0	0
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	14,190	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	2,978	5,000	0	0	0	0	276,000	1,051,000	0
固定資産	1,070,002,682	166,460,433	332,705,652	868,555,914	173,154,474	1,862,666	56,468,617	3,534,910	59,023,716
基本財産	119,283,911	130,250,978	300,991,703	780,146,000	124,245,460	0	44,525,019	0	0
土地	81,996,400	5,222,405	174,684,829	47,956,548	0	0	0	0	0
建物	37,287,511	125,028,573	126,306,874	732,189,452	124,245,460	0	44,525,019	0	0
その他の固定資産	950,718,771	36,209,455	31,713,949	88,409,914	48,909,014	1,862,666	11,943,598	3,534,910	59,023,716
土地	28,229,915	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	60,611	3,079,437	3,794,367	0	214,119	0	2	1	5,686,023
構築物	4,434,232	57,380	2,623,873	15,969,178	5	0	4,223,721	0	1
車輌運搬具	0	1,206,484	4	3,944,996	2,153,647	2	4,295,697	1	2
器具及び備品	1,230,352	12,318,152	7,021,037	16,783,353	8,808,961	520,824	1,376,589	725,553	903,443
有形リース資産	477,566	2,598,750	0	0	4,733,900	0	0	0	3,389,760
権利	0	0	0	182,041	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	668,432	306,483	274,927	0	0	0	511,574	477,254
無形リース資産	0	0	0	6,770,280	4,726,040	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	8,904,000	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	14,769,930	16,166,685	41,310,092	14,614,180	1,341,840	1,796,800	790,948	940,400
役員退職慰労引当資産	17,334,527	0	0	0	0	0	0	0	0
建設積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	30,900,000
人件費積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	6,800,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	7,420,000
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設設備整備積立資産	889,662,000	0	0	0	0	0	0	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	335,568	1,510,890	1,801,500	3,175,047	1,157,162	0	250,789	6,833	6,833
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	1,301,146,397	321,564,783	559,893,027	1,046,929,408	254,046,559	24,028,838	104,273,680	51,317,998	77,365,277

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 8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	9,343,165	31,307,133	37,983,119	136,610,647	23,093,869	10,484,820	4,688,508	5,387,939	3,009,630
事業未払金	351,378	5,377,921	7,357,120	16,797,387	3,313,820	3,836,560	326,389	1,261,307	271,340
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	78,455,271	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	289,080	693,000	0	1,766,160	2,340,480	0	0	0	564,960
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	2,054,514	12,946,747	15,492,769	20,927,970	9,555,712	4,062,622	2,492,987	2,614,339	1,351,077
預り金	298,533	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,341,889	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	1,332,000	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	2,675,771	12,289,465	15,133,230	18,663,859	7,883,857	2,585,638	1,869,132	1,512,293	822,253
固定負債	17,334,527	16,733,430	16,166,685	329,937,027	25,137,640	1,341,840	1,796,800	790,948	3,765,200
設備資金借入金	0	0	0	283,622,815	0	0	0	0	0
リース債務	0	1,963,500	0	5,004,120	7,119,460	0	0	0	2,824,800
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	3,404,000	0	0	0	0
退職給付引当金	0	14,769,930	16,166,685	41,310,092	14,614,180	1,341,840	1,796,800	790,948	940,400
役員退職慰労引当金	17,334,527	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	26,677,692	48,040,563	54,149,804	466,547,674	48,231,509	11,826,660	6,485,308	6,178,887	6,774,830
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	16,099,842	36,943,333	32,374,435	208,198,635	52,104,754	0	15,715,762	0	938,584
国庫補助金等特別積立金	16,099,842	36,943,333	32,374,435	208,198,635	52,104,754	0	15,715,762	0	938,584
その他の積立金	889,662,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	47,620,000
建設積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	30,900,000
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	6,800,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	7,420,000
工賃変動積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設設備整備積立金	889,662,000	0	0	0	0	0	0	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	299,308,384	215,392,057	288,250,906	128,792,212	153,710,296	12,202,178	59,901,556	43,639,111	22,031,863
（うち当期活動増減差額）	966,968,704	△290,167,173	△244,793,371	△39,616,695	△7,376,624	△27,286,328	△71,917,488	△18,989,008	△41,730,085
純資産の部合計	1,274,468,705	273,524,220	505,743,223	580,381,734	205,815,050	12,202,178	97,788,372	45,139,111	70,590,447
負債及び純資産の部合計	1,301,146,397	321,564,783	559,893,027	1,046,929,408	254,046,559	24,028,838	104,273,680	51,317,998	77,365,277

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 8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	41,583,864	33,768,437	33,763,638	87,088,538	31,629,769	29,081,911	33,372,177	1,299,085,237	△9,834,978
現金預金	32,998,653	23,574,389	27,173,380	75,110,758	26,196,962	17,164,224	24,394,521	965,920,201	0
事業未収金	8,585,211	10,169,955	6,483,580	11,977,780	5,330,257	11,917,687	8,977,656	320,626,962	0
未収金	0	0	0	0	0	0	0	1,768,265	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	687,320	0
商品・製品	0	333	0	0	0	0	0	333	0
原材料	0	0	106,678	0	0	0	0	106,678	0
前払費用	0	23,760	0	0	102,550	0	0	140,500	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	8,500,000	△8,500,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	1,334,978	△1,334,978
固定資産	47,402,312	24,681,436	10,948,690	4,308,439	85,844,176	127,491,008	215,332,030	3,247,777,155	△8,904,000
基本財産	40,428,316	17,483,051	4,856,895	0	71,254,042	113,697,669	172,976,050	1,920,139,094	0
土地	0	0	0	0	0	0	33,014,251	342,874,433	0
建物	40,428,316	17,483,051	4,856,895	0	71,254,042	113,697,669	139,961,799	1,577,264,661	0
その他の固定資産	6,973,996	7,198,385	6,091,795	4,308,439	14,590,134	13,793,339	42,355,980	1,327,638,061	△8,904,000
土地	0	0	0	0	0	0	0	28,229,915	0
建物	1	4	1	4	0	0	0	12,834,570	0
構築物	3,079,056	671,735	42,462	0	9,278,202	3,342,334	30,985,586	74,707,765	0
車輌運搬具	1,067,083	1,549,142	607,108	1	2,692,910	3,092,710	4,234,735	24,844,522	0
器具及び備品	301,198	1,743,478	418,250	14	89,034	3,747,352	1,143,973	57,131,563	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	2,929,004	14,128,980	0
権利	0	0	0	0	40,139	0	0	222,180	0
ソフトウェア	0	361,167	2,384	21,356	28,644	0	74,448	2,726,669	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	11,496,320	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	8,904,000	△8,904,000
退職給付引当資産	2,048,400	2,601,000	1,228,200	3,627,064	1,477,760	3,360,000	2,678,928	108,752,227	0
役員退職慰労引当資産	0	0	0	0	0	0	0	17,334,527	0
建設積立資産	0	0	0	0	0	0	0	30,900,000	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0	0	0	6,800,000	0
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0	0	7,420,000	0
工賃変動積立資産	140,000	0	200,000	60,000	140,000	0	0	540,000	0
施設設備整備積立資産	0	0	0	0	0	0	0	892,162,000	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	338,258	271,859	93,390	0	228,145	250,943	309,306	9,736,523	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	88,986,176	58,449,873	44,712,328	91,396,977	117,473,945	156,572,919	248,704,207	4,546,862,392	△18,738,978

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 8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	55,590,092	5,852,040	4,526,035	9,296,026	4,389,558	14,829,878	5,867,019	362,259,478	△9,834,978
事業未払金	460,702	675,823	230,354	1,659,233	284,378	1,159,849	616,690	43,980,251	0
1年以内返済予定設備資金借入金	50,180,000	0	0	0	0	0	0	128,635,271	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	717,600	6,371,280	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	8,500,000	0	8,500,000	△8,500,000
未払費用	3,404,678	3,246,311	2,404,019	4,775,852	2,573,631	2,884,378	2,347,120	93,134,726	0
預り金	0	0	0	0	0	0	0	298,533	0
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0	2,341,889	0
拠点区分間借入金	0	0	0	2,978	0	0	0	1,334,978	△1,334,978
賞与引当金	1,544,712	1,929,906	1,891,662	2,857,963	1,531,549	2,285,651	2,185,609	77,662,550	0
固定負債	2,048,400	2,601,000	1,228,200	3,627,064	1,477,760	8,860,000	4,771,928	437,618,449	△8,904,000
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	283,622,815	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	2,093,000	19,004,880	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	5,500,000	0	8,904,000	△8,904,000
退職給付引当金	2,048,400	2,601,000	1,228,200	3,627,064	1,477,760	3,360,000	2,678,928	108,752,227	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0	0	0	17,334,527	0
負債の部合計	57,638,492	8,453,040	5,754,235	12,923,090	5,867,318	23,689,878	10,638,947	799,877,927	△18,738,978
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	9,704,277	1,866,493	0	35,416,433	775,669	43,548,063	453,686,280	0
国庫補助金等特別積立金	0	9,704,277	1,866,493	0	35,416,433	775,669	43,548,063	453,686,280	0
その他の積立金	140,000	0	3,700,000	660,000	140,000	0	0	943,422,000	0
建設積立金	0	0	0	0	0	0	0	30,900,000	0
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0	6,800,000	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	7,420,000	0
工賃変動積立金	140,000	0	200,000	60,000	140,000	0	0	540,000	0
施設設備整備積立金	0	0	0	0	0	0	0	892,162,000	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	31,207,684	38,892,556	33,391,600	77,813,887	76,050,194	132,107,372	194,517,197	1,807,209,053	0
（うち当期活動増減差額）	△21,770,668	△76,530,504	△21,279,269	△62,906,702	△6,917,771	8,328,946	△13,067,826	30,948,138	0
純資産の部合計	31,347,684	49,996,833	38,958,093	78,473,887	111,606,627	132,883,041	238,065,260	3,746,984,465	0
負債及び純資産の部合計	88,986,176	58,449,873	44,712,328	91,396,977	117,473,945	156,572,919	248,704,207	4,546,862,392	△18,738,978

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 8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	1,289,250,259								
現金預金	965,920,201								
事業未収金	320,626,962								
未収金	1,768,265								
未収補助金	687,320								
商品・製品	333								
原材料	106,678								
前払費用	140,500								
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	3,238,873,155								
基本財産	1,920,139,094								
土地	342,874,433								
建物	1,577,264,661								
その他の固定資産	1,318,734,061								
土地	28,229,915								
建物	12,834,570								
構築物	74,707,765								
車輌運搬具	24,844,522								
器具及び備品	57,131,563								
有形リース資産	14,128,980								
権利	222,180								
ソフトウェア	2,726,669								
無形リース資産	11,496,320								
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	108,752,227								
役員退職慰労引当資産	17,334,527								
建設積立資産	30,900,000								
人件費積立資産	6,800,000								
備品等購入積立資産	7,420,000								
工賃変動積立資産	540,000								
施設設備整備積立資産	892,162,000								
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	9,736,523								
その他の固定資産	12,501,000								
資産の部合計	4,528,123,414								

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 8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	352,424,500								
事業未払金	43,980,251								
1年以内返済予定設備資金借入金	128,635,271								
1年以内返済予定リース債務	6,371,280								
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0								
未払費用	93,134,726								
預り金	298,533								
職員預り金	2,341,889								
拠点区分間借入金	0								
賞与引当金	77,662,550								
固定負債	428,714,449								
設備資金借入金	283,622,815								
リース債務	19,004,880								
拠点区分間長期借入金	0								
退職給付引当金	108,752,227								
役員退職慰労引当金	17,334,527								
負債の部合計	781,138,949								
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	453,686,280								
国庫補助金等特別積立金	453,686,280								
その他の積立金	943,422,000								
建設積立金	30,900,000								
人件費積立金	6,800,000								
備品等購入積立金	7,420,000								
工賃変動積立金	540,000								
施設設備整備積立金	892,162,000								
設備等整備積立金	5,600,000								
次期繰越活動増減差額	1,807,209,053								
（うち当期活動増減差額）	30,948,138								
純資産の部合計	3,746,984,465								
負債及び純資産の部合計	4,528,123,414								

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」
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）
「ケアセンターコスモス」
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	1,690,169,799	16,084,569	128,989,707	1,577,264,661
合計	2,033,044,232	16,084,569	128,989,707	1,920,139,094

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）	4,419,133,660	2,841,868,999	1,577,264,661
建物	131,932,909	119,098,339	12,834,570
構築物	284,422,315	209,714,550	74,707,765
車輌運搬具	97,799,845	72,955,323	24,844,522
器具及び備品	260,925,118	203,586,202	57,338,916
有形リース資産	34,182,840	20,053,860	14,128,980
合計	5,228,396,687	3,467,277,273	1,761,119,414

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

該当なし

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

（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
コスモ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 8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						975,356,562
預金	島田掛川信用金庫榛原支店他		運転資金として			975,356,562
			小計(現金預金)			975,356,562
事業未収金	国保連他		介護給付費２、３月分他			320,626,962
未収金						2,069,611
未収金			利用者立替金３月分他			1,768,265
医業未収金	国保連他		診療報酬２、３月分他			301,346
			小計(未収金)			2,069,611
未収補助金	静岡県他		結核健康診断補助他			687,320
貯蔵品	医薬品他		医薬品他			136,959
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			333
原材料	パン材料他		パン材料費として			106,678
前払費用	セコム(株)他		警備料として			140,500
			流動資産合計			1,299,124,925
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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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	17,619,986	12,320,318
	（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	11,695,592	856,258
	（法人本部拠点）島田市落合645－13	1998年度	本　垂穂寮職員宿舎	72,633,676	59,593,133	13,040,543
	（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	133,948,899	11,070,387
	（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。	576,325,874	484,632,743	91,693,131
	（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	14,207,828	11,998,263
	（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	49,253,448	10,864,302
	（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	46,454,123	10,472,877
	(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	689,682,981	602,244,187	87,438,794
	(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	100,299,584	9,741,335
	(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	13,177,248	9,016,501
	(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	45,892,005	10,770,495
	(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	12,450,082	8,024,918
	(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	24,550,169	1,314,831
	（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	555,503,036	732,189,452
	（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	271,280,580	124,245,460

別紙４

牧ノ原やまばと学園財産目録

（ 令和 8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
	（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	88,112,748	50,426,961	37,685,787
	（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	12,477,339	3,017,269
	（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	1,117,037	3,821,963
	（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	87,986,922	17,483,051
	（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	12,874,378	4,009,422
	（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	15,823,855	847,473
	（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	20,437,808	113,697,669
	（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	21,876,123	40,428,316
	（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	19,333,748	71,254,042
	（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	30,676,880	139,961,799
			小計(建物)			1,577,264,661
			基本財産合計			1,920,139,094
（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		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		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		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		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		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		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		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		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		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	171,615	60,585
	（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	32,609,234	18
	（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	29,859,989	3,068,271
	（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	396,332	11,166
	（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。	39,651,380	36,001,533	3,649,847
	（垂穂寮拠点）島田市落合645-13	2002年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンター野ばらに使用している	2,679,900	2,535,380	144,520
	（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	2,115,021	214,119
	（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に使用している	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。ケアセンターコスモスに使用している	6,924,380	1,238,357	5,686,023
	（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。	1,228,092	1,228,088	4
	（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	3,149,999	1
	（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)			12,834,570
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	284,422,315	209,714,550	74,707,765
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	97,799,845	72,955,323	24,844,522
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	260,925,118	203,586,202	57,338,916
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	34,182,840	20,053,860	14,128,980
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	437,900	222,180
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	26,048,086	23,321,417	2,726,669
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	3,498,880	11,496,320
投資有価証券	島田掛川信用金庫		出資証券			50,000
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			108,752,227

別紙４

牧ノ原やまばと学園財産目録

（ 令和 8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
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			17,334,527
建設積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫本店		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			30,900,000
人件費積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫本店		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			6,800,000
備品等購入積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫本店		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			7,420,000
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			540,000
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			892,162,000
設備等整備積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫本店他		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			5,600,000
差入保証金						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			9,736,523
その他の固定資産						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			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						1,318,941,414
固定資産合計						3,239,080,508
資産合計						4,538,205,433
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					44,000,040
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					128,635,271
1年以内返済予定リース債務	印刷機他					6,371,280
未払費用	3月分役員報酬他					93,134,726
預り金	講師他　3月分謝礼源泉税他					298,533
職員預り金	職員　3月分給与源泉税他					2,341,889
賞与引当金	令和8年6月支給予定賞与当期帰属分					77,662,550
常勤職員						60,075,760
非常勤職員						7,918,396
社会保険料						9,668,394
	小計(賞与引当金)					77,662,550
流動負債合計						352,444,289
2 固定負債						
設備資金借入金	島田掛川信用金庫					283,622,815
リース債務	印刷機他					19,004,880
退職給付引当金	静岡県共済会、法人独自積立金					108,752,227
静岡県共済会引当金						20,654,227
その他の退職給付引当金						88,098,000
	小計(退職給付引当金)					108,752,227
役員退職慰労引当金	役員報酬規程に基づく積立金					17,334,527
固定負債合計						428,714,449
負債合計						781,158,738
差引純資産						3,757,046,695

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7年4月1日　至 令和8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	53,300,000	0	3,120,000	50,180,000 (50,180,000)	0	1.317	585,716	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	67,282,000	0	3,444,000	63,838,000 (63,838,000)	0	1.357	768,296	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	312,697,520	0	14,457,434	298,240,086 (14,617,271)	0	1.100	3,366,922	0	R26/09/28	建設設備資金借入金			0
	設備資金借入金計		433,279,520	0	21,021,434	412,258,086 (128,635,271)	0		4,720,934	0					0
合計			433,279,520	0	21,021,434	412,258,086 (128,635,271)	0		4,720,934	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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
	経常	2	48,420	0	0	0	0	0	0	48,420	0	0	0	0
法人の役職員		6	290,334	0	290,334	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		47	1,439,400	0	131,000	262,620	760,780	130,000	0	0	5,000	0	50,000	0
取引業者		10	378,156	0	359,000	0	0	0	0	0	0	0	0	19,156
その他		489	46,603,627	0	45,949,530	45,097	45,000	0	10,000	0	0	0	0	10,000
経常小計		554	48,759,937	0	46,729,864	307,717	805,780	130,000	10,000	48,420	5,000	0	50,000	29,156
取引業者	固定	2	310,000	0	0	0	0	177,000	133,000	0	0	0	0	0
固定小計		2	310,000	0	0	0	0	177,000	133,000	0	0	0	0	0
合計		556	49,069,937	0	46,729,864	307,717	805,780	307,000	143,000	48,420	5,000	0	50,000	29,156

別紙３（②）

牧ノ原やまばと学園寄附金収益明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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			
	経常	2	48,420	0	0	0	0	0	0	0	0			
法人の役職員		6	290,334	0	0	0	0	0	0	0	0			
利用者の家族		47	1,439,400	0	0	0	100,000	0	0	0	0			
取引業者		10	378,156	0	0	0	0	0	0	0	0			
その他		489	46,603,627	0	10,000	0	514,000	0	0	20,000	0			
経常小計		554	48,759,937	0	10,000	0	614,000	0	0	20,000	0			
取引業者	固定	2	310,000	0	0	0	0	0	0	0	0			
固定小計		2	310,000	0	0	0	0	0	0	0	0			
合計		556	49,069,937	0	10,000	0	614,000	0	0	20,000	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 7年4月1日　　至　令和 8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	診療所拠点区分
静岡県	介護テクノロジー定着支援事業費補助金	施設	4,078,000	0	4,078,000	4,078,000	0	0	0	4,078,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	介護分野ICT化など事業費補助金		1,047,000	0	1,047,000	1,047,000		0	0	0	1,047,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設小計			5,125,000	0	5,125,000	5,125,000	0	0	0	4,078,000	1,047,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	介護人材確保職場環境改善等補助金	介護事業	4,071,752	0	4,071,752	0	0	0	0	2,464,580	1,199,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407,524	0	0
静岡県	物価高騰対策支援金		2,752,500	0	2,752,500	0	0	0	0	1,936,000	749,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,700	0	0
静岡県	医療機関等物価高騰対策支援金		95,000	0	95,000	0	0	0	0	62,000	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金		127,038	0	127,038	0	0	0	0	91,522	35,516	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		200,000	0	200,000	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
島田市	社会福祉法人による利用者負担軽減制度事業		6,367	0	6,367	0	0	0	0	6,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
牧之原市	物価高騰重点支援金		970,000	0	970,000	0	0	0	0	830,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	0
牧之原市	物価高騰対策支援金		368,000	0	368,000	0	0	0	0	0	368,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
牧之原市	個別避難計画作成報償費		126,000	0	126,000	0	0	0	0	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
牧之原市	社会福祉法人による利用者負担軽減制度事業		325,756	0	325,756	0	0	0	0	134,564	191,192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護事業小計			9,042,413	0	9,042,413	0	0	0	0	5,851,033	2,577,156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	614,224	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金	老人事業	23,466	0	23,466	0	0	0	0	0	0	23,466	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		144,000	0	144,000	0	0	0	0	0	0	144,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
老人事業小計			167,466	0	167,466	0	0	0	0	0	0	167,466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	障害福祉人材確保職場環境改善等補助金	障害事業	7,229,323	0	7,229,323	0	0	2,377,029	2,773,890	0	0	0	376,474	101,694	138,142	224,361	247,133	165,183	349,400	159,696	0	316,321	0
静岡県	外国人介護職員生活費等支援事業補助金		184,000	0	184,000	0	0	0	184,000	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		374,000	0	374,000	0	0	74,000	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	障害分野ICT化など事業費補助金		614,000	0	614,000	0	0	614,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金		4,693	0	4,693	0	0	4,693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	医療機関等物価高騰対策支援金		62,000	0	62,000	0	0	0	62,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	物価高騰対策支援金		608,000	0	608,000	0	0	228,000	380,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
島田市	事業継続支援金		3,033,000	0	3,033,000	0	0	0	2,300,000	0	0	0	118,000	135,000	187,000	163,000	94,000	0	0	36,000	0	0	0
牧之原市	物価高騰対応支援金		700,000	0	700,000	0	0	540,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0	0	0	80,000	0
障害事業小計			12,809,016	0	12,809,016	0	0	3,837,722	5,999,890	0	0	0	494,474	236,694	325,142	387,361	341,133	245,183	349,400	195,696	0	396,321	0
静岡県	医療機関等物価高騰対策支援金	医療事業	33,000	0	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,000
医療事業小計			33,000	0	33,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,000
独）高齢・障害・求職者雇用支援機構	特例給付金	本部	1,722,500	0	1,722,500	0	1,722,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他事業小計			1,722,500	0	1,722,500	0	1,722,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計			28,899,395	0	28,899,395	5,125,000	1,722,500	3,837,722	5,999,890	9,929,033	3,624,156	167,466	494,474	236,694	325,142	387,361	341,133	245,183	349,400	195,696	614,224	396,321	33,000

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 7年4月1日　　至　令和 8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	511,000	法人本部運営経費に充当
やまばと診療所拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	10,000,000	法人運営経費に充当

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	5,039,000	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	3,553,000	施設運営経費に充当
法人本部拠点区分	希望寮拠点区分	本部収入	1,165,555	電話機設備購入に充当
法人本部拠点区分	花もも拠点区分	経常経費寄附金収入	2,500,000	送迎車購入に充当
法人本部拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	経常経費寄附金収入	4,300,000	公用車購入に充当
法人本部拠点区分	グレイス拠点区分	経常経費寄附金収入	1,300,000	公用車購入に充当
法人本部拠点区分	真菜拠点区分	経常経費寄附金収入	2,500,000	送迎車購入に充当
法人本部拠点区分	あさがお拠点区分	経常経費寄附金収入	2,500,000	送迎車購入に充当
法人本部拠点区分	かたくりの花拠点区分	経常経費寄附金収入	2,020,000	送迎車購入に充当
法人本部拠点区分	希望寮拠点区分	経常経費寄附金収入	1,300,000	公用車購入に充当
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	30,028,000	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	9,791,000	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	3,374,000	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	649,000	法人本部運営経費に充当

別紙3(④)

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 7年4月1日　　至　令和 8年3月31日）

（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			
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	4,200,000	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	10,900,000	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	5,000,000	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	3,261,000	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	320,000	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	11,500,000	法人本部運営経費に充当
希望寮拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	303,860,000	法人運営経費に充当
垂穂寮拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	246,460,000	法人運営経費に充当
聖ルカホーム拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	42,000,000	法人運営経費に充当
かたくりの花拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	76,400,000	法人運営経費に充当
カサブランカ拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	18,170,000	法人運営経費に充当
なのはな拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	22,800,000	法人運営経費に充当
希望の家拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	77,000,000	法人運営経費に充当
ワークセンターやまばと拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	21,400,000	法人運営経費に充当
あつまリーナ拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	65,464,000	法人運営経費に充当
あさがお拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	7,700,000	法人運営経費に充当
花もも拠点区分	法人本部拠点区分	積立資産取崩収入	7,100,000	法人運営経費に充当
相寿園拠点区分	法人本部拠点区分	前期支払資金残高	25,000,000	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 8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	8,500,000	施設建設費
	法人本部拠点区分	あつまリーナ拠点区分	2,978	3月支給給与不足額
	かたくりの花拠点区分	法人本部拠点区分	276,000	本部繰入金超過額
	カサブランカ拠点区分	法人本部拠点区分	1,051,000	本部繰入金超過額
	希望寮拠点区分	法人本部拠点区分	5,000	生活支援センター、人件費按分額超過額
	短期計		9,834,978	
長期	法人本部拠点区分	真菜拠点区分	5,500,000	施設建設費
	法人本部拠点区分	グレイス拠点区分	3,404,000	シャローム運転資金
	長期計		8,904,000	
	合計		18,738,978	

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 7年 4月 1日　　至　令和 8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
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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			
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 7年4月1日　　至　令和 8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				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
当期積立額	介護テクノロジー定着支援事業費補助金	0	4,078,000	0	4,078,000	0	0	0	4,078,000	0	0	0	0	0
	介護分野ICT化など事業費補助金	0	1,047,000	0	1,047,000	0	0	0	0	1,047,000	0	0	0	0
	固定資産の移管に伴う増加額	0	2,637,042	0	2,637,042	2,637,042	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	7,762,042	0	7,762,042	2,637,042	0	0	4,078,000	1,047,000	0	0	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				43,264,528	0	6,923,633	7,926,897	13,587,424	4,222,169	0	1,188,915	0	61,416
	固定資産の移管に伴う減少額				5,635,455	2,998,413	0	2,637,042	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額合計				48,899,983	2,998,413	6,923,633	10,563,939	13,587,424	4,222,169	0	1,188,915	0	61,416
当期末残高					453,893,630	16,099,842	36,943,333	32,374,435	208,198,635	52,104,754	0	15,715,762	0	938,584

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 7年4月1日　　至　令和 8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				495,031,571	0	13,617,788	3,051,440	0	37,074,581	1,014,869	45,820,531	293,150
当期積立額	介護テクノロジー定着支援事業費補助金	0	4,078,000	0	4,078,000	0	0	0	0	0	0	0	0
	介護分野ICT化など事業費補助金	0	1,047,000	0	1,047,000	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産の移管に伴う増加額	0	2,637,042	0	2,637,042	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	7,762,042	0	7,762,042	0	0	0	0	0	0	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				43,264,528	0	3,913,511	1,184,947	0	1,658,148	239,200	2,272,468	85,800
	固定資産の移管に伴う減少額				5,635,455	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額合計				48,899,983	0	3,913,511	1,184,947	0	1,658,148	239,200	2,272,468	85,800
当期末残高					453,893,630	0	9,704,277	1,866,493	0	35,416,433	775,669	43,548,063	207,350

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	1,800,000	1,722,500	77,500	
		その他の事業収入	1,800,000	1,722,500	77,500	
		補助金事業収入(一般)	1,800,000	1,722,500	77,500	
		経常経費寄附金収入	47,000,000	46,729,864	270,136	
		経常経費寄附金収入	47,000,000	46,729,864	270,136	
		受取利息配当金収入	76,000	75,960	40	
		受取利息配当金収入	76,000	75,960	40	
		その他の収入	4,556,000	4,556,705	△705	
		雑収入	4,556,000	4,556,705	△705	
		事業活動収入計(1)	53,432,000	53,085,029	346,971	
	支出	人件費支出	34,266,000	34,138,390	127,610	
		役員報酬支出	8,980,000	8,971,832	8,168	
		職員給料支出	13,452,000	13,437,636	14,364	
		職員賞与支出	3,570,000	3,569,600	400	
		非常勤職員給与支出	5,330,000	5,227,499	102,501	
		退職給付支出	95,000	95,000	0	
		役員退職慰労金支出	82,000	81,667	333	
		法定福利費支出	2,757,000	2,755,156	1,844	
		事務費支出	31,935,000	30,081,732	1,853,268	
		福利厚生費支出	1,822,000	1,821,659	341	
		旅費交通費支出	820,000	802,223	17,777	
		研修研究費支出	3,110,000	3,104,773	5,227	
		事務消耗品費支出	1,000,000	984,116	15,884	
		印刷製本費支出	180,000	85,185	94,815	
		水道光熱費支出	760,000	717,206	42,794	
		燃料費支出	2,000	0	2,000	
		修繕費支出	823,000	804,100	18,900	
		通信運搬費支出	1,600,000	1,371,664	228,336	
		会議費支出	394,000	340,484	53,516	
		広報費支出	1,477,000	1,476,200	800	
		業務委託費支出	6,310,000	5,950,830	359,170	
		手数料支出	3,353,000	3,293,036	59,964	
		保険料支出	810,000	622,874	187,126	
		賃借料支出	2,128,000	2,049,146	78,854	
		土地・建物賃借料支出	510,000	507,150	2,850	
		租税公課支出	410,000	274,892	135,108	
		保守料支出	1,671,000	1,574,853	96,147	
		渉外費支出	605,000	257,020	347,980	
		諸会費支出	250,000	211,700	38,300	
		車輌費支出	120,000	54,232	65,768	
		雑支出	3,780,000	3,778,389	1,611	
		事業活動支出計(2)	66,201,000	64,220,122	1,980,878	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,769,000	△11,135,093	△1,633,907	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	80,000	80,000	0	
		車輌運搬具売却収入	80,000	80,000	0	
		施設整備等収入計(4)	80,000	80,000	0	
	支出	固定資産取得支出	313,000	303,380	9,620	
		器具及び備品取得支出	313,000	303,380	9,620	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	579,000	578,160	840	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	579,000	578,160	840	
		施設整備等支出計(5)	892,000	881,540	10,460	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△812,000	△801,540	△10,460	
その他の活動に	収入	積立資産取崩収入	80,000	80,000	0	
		役員退職慰労引当資産取崩収入	80,000	80,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,000,000	8,000,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	8,000,000	8,000,000	0	
		事業区分間繰入金収入	10,511,000	10,511,000	0	
		事業区分間繰入金収入	10,511,000	10,511,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	993,704,000	992,377,000	1,327,000	

法人本部拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	993,704,000	992,377,000	1,327,000	
		その他の活動収入計(7)	1,012,295,000	1,010,968,000	1,327,000	
	支出	積立資産支出	890,192,000	890,185,340	6,660	
		役員退職慰労引当資産支出	530,000	523,340	6,660	
		施設設備整備積立資産支出	889,662,000	889,662,000	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	3,404,000	3,404,000	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	3,404,000	3,404,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	26,178,000	26,177,555	445	
		拠点区分間繰入金支出	26,178,000	26,177,555	445	
		その他の活動支出計(8)	919,774,000	919,766,895	7,105	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	92,521,000	91,201,105	1,319,895	
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)			78,940,000	79,264,472	△324,472	

前期末支払資金残高(12)	137,000,929	137,000,929	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	215,940,929	216,265,401	△324,472	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	その他の事業収益	1,722,500	2,050,000	△327,500
		その他の事業収益	1,722,500	2,050,000	△327,500
		補助金事業収益(一般)	1,722,500	2,050,000	△327,500
		経常経費寄附金収益	46,729,864	8,902,480	37,827,384
		経常経費寄附金収益	46,729,864	8,902,480	37,827,384
		その他の収益	4,527,005	1,785,984	2,741,021
		その他の収益	4,527,005	1,785,984	2,741,021
		宿舎利用料収益	1,363,584	1,148,106	215,478
		その他の収益	3,163,421	637,878	2,525,543
		サービス活動収益計(1)	52,979,369	12,738,464	40,240,905
	費用	人件費	34,953,975	32,774,459	2,179,516
		役員報酬	8,305,166	8,441,946	△136,780
		職員給料	13,437,636	12,002,264	1,435,372
		職員賞与	2,379,734	2,069,334	310,400
		賞与引当金繰入	2,675,771	2,356,970	318,801
		非常勤職員給与	4,995,124	4,513,800	481,324
		退職給付費用	95,000	194,000	△99,000
		役員退職慰労引当金繰入	523,340	520,007	3,333
		役員退職慰労金	1,667	5,000	△3,333
		法定福利費	2,540,537	2,671,138	△130,601
		事務費	29,843,198	34,667,473	△4,824,275
		福利厚生費	1,821,659	179,730	1,641,929
		旅費交通費	802,223	803,559	△1,336
		研修研究費	3,104,773	1,790,093	1,314,680
		事務消耗品費	984,116	1,253,330	△269,214
		印刷製本費	85,185	246,124	△160,939
		水道光熱費	717,206	1,528,700	△811,494
		修繕費	804,100	4,311,209	△3,507,109
		通信運搬費	1,371,664	1,512,338	△140,674
		会議費	340,484	241,238	99,246
		広報費	1,476,200	459,800	1,016,400
		業務委託費	5,950,830	6,429,616	△478,786
		手数料	3,293,036	4,460,858	△1,167,822
		保険料	384,340	359,668	24,672
		賃借料	2,049,146	1,491,529	557,617
		土地・建物賃借料	507,150	507,150	0
		租税公課	274,892	394,539	△119,647
		保守料	1,574,853	1,310,812	264,041
		渉外費	257,020	42,316	214,704
		諸会費	211,700	231,700	△20,000
		車輌費	54,232	77,898	△23,666
		雑費	3,778,389	7,035,266	△3,256,877
		減価償却費	5,933,727	6,491,298	△557,571
		減価償却費	5,933,727	6,491,298	△557,571
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,998,413	△2,753,939	△244,474
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,998,413	△2,753,939	△244,474
		サービス活動費用計(2)	67,732,487	71,179,291	△3,446,804
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△14,753,118	△58,440,827	43,687,709
サービ	収益	受取利息配当金収益	75,960	6,219	69,741
		受取利息配当金収益	75,960	6,219	69,741
		その他のサービス活動外収益	29,700	2,925,282	△2,895,582

法人本部拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
ス活動外増減の部		雑収益	29,700	2,925,282	△2,895,582
		サービス活動外収益計(4)	105,660	2,931,501	△2,825,841
	費用	その他のサービス活動外費用	0	16,800	△16,800
		雑損失	0	16,800	△16,800
		サービス活動外費用計(5)	0	16,800	△16,800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		105,660	2,914,701	△2,809,041
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△14,647,458	△55,526,126	40,878,668
特別増減の部	収益	固定資産売却益	79,999	0	79,999
		車輌運搬具売却益	79,999	0	79,999
		事業区分間繰入金収益	10,511,000	2,600,000	7,911,000
		事業区分間繰入金収益	10,511,000	2,600,000	7,911,000
		拠点区分間繰入金収益	992,377,000	64,700,000	927,677,000
		拠点区分間繰入金収益	992,377,000	64,700,000	927,677,000
		拠点区分間固定資産移管収益	7,409,316	22,942	7,386,374
		拠点区分間固定資産移管収益	7,409,316	22,942	7,386,374
		その他の特別収益	53,444	16,800	36,644
		賞与引当金戻入益	53,444	0	53,444
		退職給付引当金戻入益	0	16,800	△16,800
		特別収益計(8)	1,010,430,759	67,339,742	943,091,017
	費用	拠点区分間繰入金費用	26,177,555	7,351,000	18,826,555
		拠点区分間繰入金費用	26,177,555	7,351,000	18,826,555
		その他の特別損失	2,637,042	0	2,637,042
		その他の特別損失	2,637,042	0	2,637,042
		特別費用計(9)	28,814,597	7,351,000	21,463,597
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		981,616,162	59,988,742	921,627,420
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			966,968,704	4,462,616	962,506,088
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,001,680	217,539,064	4,462,616
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,188,970,384	222,001,680	966,968,704
	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)		889,662,000	0	889,662,000
	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

法人本部拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	889,662,000	0	889,662,000
	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)	299,308,384	222,001,680	77,306,704

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 8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	231,143,715	153,899,127	77,244,588	流動負債	9,343,165	15,833,328	△6,490,163
現金預金	222,361,359	149,899,127	72,462,232	事業未払金	351,378	160,296	191,082
未収金	279,378	0	279,378	1年以内返済予定リース債務	289,080	578,160	△289,080
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	8,500,000	4,000,000	4,500,000	未払費用	2,054,514	1,778,511	276,003
拠点区分間貸付金	2,978	0	2,978	預り金	298,533	109,696	188,837
				職員預り金	2,341,889	3,498,695	△1,156,806
				拠点区分間借入金	1,332,000	7,351,000	△6,019,000
				賞与引当金	2,675,771	2,356,970	318,801
固定資産	1,070,002,682	186,975,840	883,026,842	固定負債	17,334,527	17,180,267	154,260
基本財産	119,283,911	116,450,220	2,833,691	リース債務	0	289,080	△289,080
土地	81,996,400	81,996,400	0	役員退職慰労引当金	17,334,527	16,891,187	443,340
建物	37,287,511	34,453,820	2,833,691	負債の部合計	26,677,692	33,013,595	△6,335,903
その他の固定資産	950,718,771	70,525,620	880,193,151	純資産の部			
土地	28,229,915	28,229,915	0	基本金	69,398,479	69,398,479	0
建物	60,611	126,255	△65,644	第一号基本金	69,398,479	69,398,479	0
構築物	4,434,232	5,067,107	△632,875	国庫補助金等特別積立金	16,099,842	16,461,213	△361,371
車輌運搬具	0	1	△1	国庫補助金等特別積立金	16,099,842	16,461,213	△361,371
器具及び備品	1,230,352	1,055,516	174,836	その他の積立金	889,662,000	0	889,662,000
有形リース資産	477,566	1,008,605	△531,039	施設設備整備積立金	889,662,000	0	889,662,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	次期繰越活動増減差額	299,308,384	222,001,680	77,306,704
拠点区分間長期貸付金	8,904,000	18,000,000	△9,096,000	（うち当期活動増減差額）	966,968,704	4,462,616	962,506,088
役員退職慰労引当資産	17,334,527	16,891,187	443,340				
施設設備整備積立資産	889,662,000	0	889,662,000				
長期前払費用	335,568	97,034	238,534	純資産の部合計	1,274,468,705	307,861,372	966,607,333
資産の部合計	1,301,146,397	340,874,967	960,271,430	負債及び純資産の部合計	1,301,146,397	340,874,967	960,271,430

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	34,453,820	7,040,204	4,206,513	37,287,511
合計	116,450,220	7,040,204	4,206,513	119,283,911

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）	386,180,426	348,892,915	37,287,511
建物	41,297,122	41,236,511	60,611
構築物	23,622,854	19,188,622	4,434,232
器具及び備品	10,750,328	9,519,976	1,230,352
有形リース資産	14,669,520	14,191,954	477,566
合計	476,520,250	433,029,978	43,490,272

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7年 4月 1日 (至) 令和8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)		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	81,996,400	0	0	0	0	0	0	0	81,996,400	0	0	0	81,996,400	0	
建 物	34,453,820	14,486,627	7,040,204	2,637,042	4,206,513	2,622,781	0	0	37,287,511	14,500,888	348,892,915	216,503,336	386,180,426	231,004,224	
(設備資金借入金元金償還補助金分)		1,971,578	0	0	0	375,632	0	0	0	1,595,946	0	0	0	1,595,946	
基本財産合計	116,450,220	16,458,205	7,040,204	2,637,042	4,206,513	2,998,413	0	0	119,283,911	16,096,834	348,892,915	216,503,336	468,176,826	232,600,170	
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	126,255	0	0	0	65,644	0	0	0	60,611	0	41,236,511	3,600,000	41,297,122	3,600,000	
構築物	5,067,107	0	0	0	632,875	0	0	0	4,434,232	0	19,188,622	2,067,999	23,622,854	2,067,999	
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	1,055,516	0	672,492	0	497,656	0	0	0	1,230,352	0	9,519,976	400,000	10,750,328	400,000	
有形リース資産	1,008,605	0	0	0	531,039	0	0	0	477,566	0	14,191,954	0	14,669,520	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	35,487,399	3,008	672,492	0	1,727,214	0	1	0	34,432,676	3,008	84,137,063	6,067,999	118,569,739	6,071,007	
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	35,487,399	3,008	672,492	0	1,727,214	0	1	0	34,432,676	3,008	87,166,463	6,067,999	121,599,139	6,071,007	
基本財産及びその他の固定資産計	151,937,619	16,461,213	7,712,696	2,637,042	5,933,727	2,998,413	1	0	153,716,587	16,099,842	436,059,378	222,571,335	589,775,965	238,671,177	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引	151,937,619	16,461,213	7,712,696	2,637,042	5,933,727	2,998,413	1	0	153,716,587	16,099,842					

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	2,356,970	2,675,771	2,303,526	53,444	2,675,771	
10208 役員退職慰労引当金	16,891,187	523,340	80,000	0	17,334,527	
計	19,248,157	3,199,111	2,383,526	53,444	20,010,298	

(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（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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	889,662,000	0	889,662,000	
計	0	889,662,000	0	889,662,000	

（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
0020217 役員退職慰労引当資産	16,891,187	523,340	80,000	17,334,527	役員退職慰労引当金に対応している
0020226 施設設備整備積立資産	0	889,662,000	0	889,662,000	
計	16,891,187	890,185,340	80,000	906,996,527	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	355,237,000	355,626,045	△389,045	
		自立支援給付費収入	296,114,000	296,199,950	△85,950	
		介護給付費収入	216,385,000	216,431,710	△46,710	
		訓練等給付費収入	49,489,000	49,408,670	80,330	
		サービス利用計画作成費収入	30,240,000	30,359,570	△119,570	
		補足給付費収入	4,730,000	4,713,269	16,731	
		特定障害者特別給付費収入	4,730,000	4,713,269	16,731	
		特定費用収入	33,996,000	33,721,964	274,036	
		その他の事業収入	20,397,000	20,990,862	△593,862	
		補助金事業収入(公費)	3,243,000	3,837,722	△594,722	
		補助金事業収入(一般)	200,000	0	200,000	
		受託事業収入(公費)	16,612,000	16,776,014	△164,014	
		受託事業収入(一般)	202,000	223,126	△21,126	
		その他の事業収入	140,000	154,000	△14,000	
		経常経費寄附金収入	308,000	307,717	283	
		経常経費寄附金収入	308,000	307,717	283	
		受取利息配当金収入	860,000	918,446	△58,446	
		受取利息配当金収入	860,000	918,446	△58,446	
		その他の収入	1,351,000	1,354,347	△3,347	
		受入研修費収入	35,000	34,400	600	
		利用者等外給食費収入	850,000	826,248	23,752	
		雑収入	466,000	493,699	△27,699	
		事業活動収入計(1)	357,756,000	358,206,555	△450,555	
	支出	人件費支出	226,169,000	223,759,197	2,409,803	
		職員給料支出	120,169,000	119,440,822	728,178	
		職員賞与支出	32,250,000	32,247,740	2,260	
		非常勤職員給与支出	43,360,000	42,693,892	666,108	
		退職給付支出	2,216,000	2,205,000	11,000	
		法定福利費支出	28,174,000	27,171,743	1,002,257	
		事業費支出	46,383,000	44,375,768	2,007,232	
		給食費支出	23,696,000	23,298,547	397,453	
		保健衛生費支出	990,000	890,624	99,376	
		被服費支出	14,000	13,120	880	
		教養娯楽費支出	548,000	532,410	15,590	
		水道光熱費支出	11,520,000	10,938,490	581,510	
		消耗器具備品費支出	4,120,000	3,951,552	168,448	
		保険料支出	2,327,000	2,324,629	2,371	
		賃借料支出	1,679,000	1,668,378	10,622	
		教育指導費支出	162,000	161,784	216	
		車輌費支出	611,000	578,781	32,219	
		雑支出	716,000	17,453	698,547	
		事務費支出	38,480,000	36,184,059	2,295,941	
		福利厚生費支出	1,718,000	1,553,759	164,241	
		職員被服費支出	201,000	200,970	30	
		旅費交通費支出	84,000	78,244	5,756	
		研修研究費支出	1,365,000	1,354,215	10,785	
		事務消耗品費支出	2,235,000	1,972,993	262,007	
		印刷製本費支出	113,000	109,527	3,473	
		燃料費支出	26,000	13,341	12,659	
		修繕費支出	8,228,000	7,365,959	862,041	
		通信運搬費支出	1,810,000	1,795,256	14,744	
		会議費支出	5,000	0	5,000	
		業務委託費支出	11,668,000	11,659,296	8,704	
		手数料支出	3,615,000	3,498,446	116,554	
		保険料支出	368,000	367,300	700	
		賃借料支出	1,635,000	1,629,393	5,607	
		租税公課支出	1,415,000	1,408,670	6,330	
		保守料支出	2,150,000	2,087,191	62,809	
		渉外費支出	121,000	119,257	1,743	
		諸会費支出	159,000	159,000	0	
		車輌費支出	700,000	666,715	33,285	

やまばと希望寮拠点資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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
		雑支出	864,000	144,527	719,473	
		その他の支出	905,000	850,168	54,832	
		利用者等外給食費支出	905,000	850,168	54,832	
		事業活動支出計(2)	311,937,000	305,169,192	6,767,808	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		45,819,000	53,037,363	△7,218,363	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	614,000	0	614,000	
		施設整備等補助金収入	614,000	0	614,000	
		固定資産売却収入	50,000	50,000	0	
		車輌運搬具売却収入	50,000	50,000	0	
		施設整備等収入計(4)	664,000	50,000	614,000	
	支出	固定資産取得支出	9,845,000	9,843,493	1,507	
		建物取得支出	523,000	522,500	500	
		車輌運搬具取得支出	1,230,000	1,229,800	200	
		器具及び備品取得支出	8,092,000	8,091,193	807	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	693,000	693,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	693,000	693,000	0	
		施設整備等支出計(5)	10,538,000	10,536,493	1,507	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,874,000	△10,486,493	612,493	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	305,270,000	305,270,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	1,410,000	1,410,000	0	
		建設積立資産取崩収入	125,200,000	125,200,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	45,900,000	45,900,000	0	
		修繕積立資産取崩収入	36,100,000	36,100,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	11,760,000	11,760,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	84,900,000	84,900,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,466,000	2,465,555	445	
		拠点区分間繰入金収入	2,466,000	2,465,555	445	
		その他の活動収入計(7)	307,736,000	307,735,555	445	
	支出	積立資産支出	2,193,000	2,191,000	2,000	
		退職給付引当資産支出	2,193,000	2,191,000	2,000	
		拠点区分間繰入金支出	333,888,000	333,888,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	333,888,000	333,888,000	0	
		その他の活動支出計(8)	336,081,000	336,079,000	2,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△28,345,000	△28,343,445	△1,555	
予備費支出(10)			1,000,000 0	0	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,600,000	14,207,425	△7,607,425	

前期末支払資金残高(12)	122,572,257	122,572,257	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	129,172,257	136,779,682	△7,607,425	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	355,626,045	339,846,078	15,779,967
		自立支援給付費収益	296,199,950	283,207,170	12,992,780
		介護給付費収益	216,431,710	207,602,910	8,828,800
		訓練等給付費収益	49,408,670	48,212,360	1,196,310
		サービス利用計画作成費収益	30,359,570	27,391,900	2,967,670
		補足給付費収益	4,713,269	4,855,002	△141,733
		特定障害者特別給付費収益	4,713,269	4,855,002	△141,733
		特定費用収益	33,721,964	31,657,055	2,064,909
		その他の事業収益	20,990,862	20,126,851	864,011
		補助金事業収益(公費)	3,837,722	385,444	3,452,278
		受託事業収益(公費)	16,776,014	19,657,855	△2,881,841
		受託事業収益(一般)	223,126	83,552	139,574
		その他の事業収益	154,000	0	154,000
		経常経費寄附金収益	307,717	919,500	△611,783
		経常経費寄附金収益	307,717	919,500	△611,783
		その他の収益	45,396	0	45,396
		その他の収益	45,396	0	45,396
		その他の収益	45,396	0	45,396
		サービス活動収益計(1)	355,979,158	340,765,578	15,213,580
	費用	人件費	223,585,675	219,749,561	3,836,114
		職員給料	119,440,822	118,236,366	1,204,456
		職員賞与	21,199,886	21,929,098	△729,212
		賞与引当金繰入	12,289,465	13,243,987	△954,522
		非常勤職員給与	42,189,450	39,202,135	2,987,315
		退職給付費用	2,986,000	2,908,600	77,400
		法定福利費	25,480,052	24,229,375	1,250,677
		事業費	43,110,290	38,956,690	4,153,600
		給食費	23,298,547	20,679,467	2,619,080
		保健衛生費	890,624	854,610	36,014
		医療費	0	13,580	△13,580
		被服費	13,120	0	13,120
		教養娯楽費	532,410	539,399	△6,989
		水道光熱費	10,938,490	10,965,527	△27,037
		消耗器具備品費	3,951,552	2,555,657	1,395,895
		保険料	1,059,151	983,815	75,336
		賃借料	1,668,378	1,489,584	178,794
		教育指導費	161,784	190,178	△28,394
		葬祭費	0	26,500	△26,500
		車輌費	578,781	638,692	△59,911
		雑費	17,453	19,681	△2,228
		事務費	36,184,059	38,079,694	△1,895,635
		福利厚生費	1,553,759	1,730,025	△176,266
		職員被服費	200,970	192,830	8,140
		旅費交通費	78,244	20,310	57,934
		研修研究費	1,354,215	1,221,006	133,209
		事務消耗品費	1,972,993	1,561,289	411,704
		印刷製本費	109,527	88,104	21,423
		燃料費	13,341	3,742	9,599
		修繕費	7,365,959	10,257,276	△2,891,317
		通信運搬費	1,795,256	1,718,245	77,011
		会議費	0	1,000	△1,000

やまばと希望寮拠点事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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		業務委託費	11,659,296	12,297,736	△638,440
		手数料	3,498,446	1,544,554	1,953,892
		保険料	367,300	287,970	79,330
		賃借料	1,629,393	1,588,291	41,102
		租税公課	1,408,670	2,192,387	△783,717
		保守料	2,087,191	2,443,060	△355,869
		渉外費	119,257	98,128	21,129
		諸会費	159,000	159,000	0
		車輌費	666,715	576,515	90,200
		雑費	144,527	98,226	46,301
		減価償却費	20,095,095	22,275,208	△2,180,113
		減価償却費	20,095,095	22,275,208	△2,180,113
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,923,633	△8,844,737	1,921,104
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,923,633	△8,844,737	1,921,104
		サービス活動費用計(2)	316,051,486	310,216,416	5,835,070
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	39,927,672	30,549,162	9,378,510
	収益	受取利息配当金収益	918,446	74,714	843,732
		受取利息配当金収益	918,446	74,714	843,732
		その他のサービス活動外収益	1,308,951	1,161,066	147,885
		受入研修費収益	34,400	114,000	△79,600
		利用者等外給食収益	826,248	736,160	90,088
		雑収益	448,303	310,906	137,397
		サービス活動外収益計(4)	2,227,397	1,235,780	991,617
	費用	その他のサービス活動外費用	850,168	801,289	48,879
		利用者等外給食費	850,168	798,139	52,029
		利用者等外給食費	850,168	798,139	52,029
		雑損失	0	3,150	△3,150
		サービス活動外費用計(5)	850,168	801,289	48,879
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,377,229	434,491	942,738
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,304,901	30,983,653	10,321,248
特別増減の部	収益	固定資産売却益	49,999	80,000	△30,001
		車輌運搬具売却益	49,999	80,000	△30,001
		拠点区分間繰入金収益	2,465,555	0	2,465,555
		拠点区分間繰入金収益	2,465,555	0	2,465,555
		特別収益計(8)	2,515,554	80,000	2,435,554
	費用	固定資産売却損・処分損	99,628	5,046	94,582
		器具及び備品売却損・処分損	99,628	5,046	94,582
		拠点区分間繰入金費用	333,888,000	20,000,000	313,888,000
		拠点区分間繰入金費用	333,888,000	20,000,000	313,888,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	22,942	△22,942
		拠点区分間固定資産移管費用	0	22,942	△22,942
		特別費用計(9)	333,987,628	20,027,988	313,959,640
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△331,472,074	△19,947,988	△311,524,086
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△290,167,173	11,035,665	△301,202,838
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	201,699,230	206,263,565	△4,564,335
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△88,467,943	217,299,230	△305,767,173
		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)	303,860,000	6,200,000	297,660,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	125,200,000	0	125,200,000

やまばと希望寮拠点事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
額の部	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	45,900,000	6,200,000	39,700,000
	修繕積立金取崩額	36,100,000	0	36,100,000
	備品等購入積立金取崩額	11,760,000	0	11,760,000
	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	84,900,000	0	84,900,000
	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	21,800,000	△21,800,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	21,800,000	△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	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)	215,392,057	201,699,230	13,692,827

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	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点貸借対照表

（ 令和 8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	155,104,350	140,744,124	14,360,226	流動負債	31,307,133	32,108,854	△801,721
現金預金	97,443,037	83,875,524	13,567,513	事業未払金	5,377,921	5,000,412	377,509
事業未収金	57,651,620	56,863,907	787,713	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	4,693	0	未払費用	12,946,747	13,171,455	△224,708
拠点区分間貸付金	5,000	0	5,000	賞与引当金	12,289,465	13,243,987	△954,522
固定資産	166,460,433	478,880,586	△312,420,153	固定負債	16,733,430	16,900,830	△167,400
基本財産	130,250,978	144,615,847	△14,364,869	リース債務	1,963,500	2,656,500	△693,000
土地	5,222,405	5,222,405	0	退職給付引当金	14,769,930	14,244,330	525,600
建物	125,028,573	139,393,442	△14,364,869	負債の部合計	48,040,563	49,009,684	△969,121
その他の固定資産	36,209,455	334,264,739	△298,055,284	純資産の部			
建物	3,079,437	3,439,328	△359,891	基本金	21,188,830	21,188,830	0
構築物	57,380	73,390	△16,010	第一号基本金	21,188,830	21,188,830	0
車輌運搬具	1,206,484	746,885	459,599	国庫補助金等特別積立金	36,943,333	43,866,966	△6,923,633
器具及び備品	12,318,152	7,040,374	5,277,778	国庫補助金等特別積立金	36,943,333	43,866,966	△6,923,633
有形リース資産	2,598,750	3,291,750	△693,000	その他の積立金	0	303,860,000	△303,860,000
ソフトウェア	668,432	1,323,270	△654,838	建設積立金	0	125,200,000	△125,200,000
退職給付引当資産	14,769,930	14,244,330	525,600	人件費積立金	0	45,900,000	△45,900,000
建設積立資産	0	125,200,000	△125,200,000	修繕積立金	0	36,100,000	△36,100,000
人件費積立資産	0	45,900,000	△45,900,000	備品等購入積立金	0	11,760,000	△11,760,000
修繕積立資産	0	36,100,000	△36,100,000	施設設備整備積立金	0	84,900,000	△84,900,000
備品等購入積立資産	0	11,760,000	△11,760,000	次期繰越活動増減差額	215,392,057	201,699,230	13,692,827
施設設備整備積立資産	0	84,900,000	△84,900,000	（うち当期活動増減差額）	△290,167,173	11,035,665	△301,202,838
長期前払費用	1,510,890	245,412	1,265,478	純資産の部合計	273,524,220	570,615,026	△297,090,806
資産の部合計	321,564,783	619,624,710	△298,059,927	負債及び純資産の部合計	321,564,783	619,624,710	△298,059,927

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	139,393,442	522,500	14,887,369	125,028,573
合計	144,615,847	522,500	14,887,369	130,250,978

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）	719,576,715	594,548,142	125,028,573
建物	33,335,758	30,256,321	3,079,437
構築物	12,328,386	12,271,006	57,380
車輌運搬具	9,648,059	8,441,575	1,206,484
器具及び備品	39,921,029	27,602,877	12,318,152
有形リース資産	4,851,000	2,252,250	2,598,750
合計	819,660,947	675,372,171	144,288,776

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	139,393,442	43,684,193	522,500	0	14,887,369	6,740,860	0	0	125,028,573	36,943,333	594,548,142	363,216,700	719,576,715	400,160,033	
(設備資金借入金元金償還補助金分)		182,773				182,773			0	0					
基本財産合計	144,615,847	43,866,966	522,500	0	14,887,369	6,923,633	0	0	130,250,978	36,943,333	594,548,142	363,216,700	724,799,120	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	3,439,328	0	0	0	359,891	0	0	0	3,079,437	0	30,256,321	710,000	33,335,758	710,000	
構築物	73,390	0	0	0	16,010	0	0	0	57,380	0	12,271,006	0	12,328,386	0	
車輌運搬具	746,885	0	1,229,800	0	770,200	0	1	0	1,206,484	0	8,441,575	800,000	9,648,059	800,000	
器具及び備品	7,040,374	0	8,091,193	0	2,713,787	0	99,628	0	12,318,152	0	27,602,877	1,271,668	39,921,029	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	3,291,750	0	0	0	693,000	0	0	0	2,598,750	0	2,252,250	0	4,851,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	14,591,727	0	9,320,993	0	4,552,888	0	99,629	0	19,260,203	0	80,824,029	2,781,668	100,084,232	2,781,668	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,323,270	0	0	0	654,838	0	0	0	668,432	0	2,626,838	0	3,295,270	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	1,323,270	0	0	0	654,838	0	0	0	668,432	0	2,626,838	0	3,295,270	0	
その他の固定資産合計	15,914,997	0	9,320,993	0	5,207,726	0	99,629	0	19,928,635	0	83,450,867	2,781,668	103,379,502	2,781,668	
基本財産及びその他の固定資産計	160,530,844	43,866,966	9,843,493	0	20,095,095	6,923,633	99,629	0	150,179,613	36,943,333	677,999,009	365,998,368	828,178,622	402,941,701	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引	160,530,844	43,866,966	9,843,493	0	20,095,095	6,923,633	99,629	0	150,179,613	36,943,333					

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	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7年4月1日　至 令和8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	13,243,987	12,289,465	13,243,987	0	12,289,465	
10207 退職給付引当金	14,244,330	2,191,000 (0)	1,410,000	255,400 (255,400)	14,769,930	
計	27,488,317	14,480,465	14,653,987	255,400	27,059,395	

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	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	121,841,860	113,748,059	5,869,372	1,257,140
		自立支援給付費収益	116,200,480	95,066,590	5,164,640	0
		介護給付費収益	116,200,480	95,066,590	5,164,640	0
		訓練等給付費収益	0	0	0	0
		サービス利用計画作成費収益	0	0	0	0
		補足給付費収益	0	2,313,269	0	0
		特定障害者特別給付費収益	0	2,313,269	0	0
		特定費用収益	4,944,500	13,863,983	630,275	0
		その他の事業収益	696,880	2,504,217	74,457	1,257,140
		補助金事業収益(公費)	696,880	2,504,217	74,457	0
		受託事業収益(公費)	0	0	0	1,046,014
		受託事業収益(一般)	0	0	0	211,126
		その他の事業収益	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	227,717	0	0
		経常経費寄附金収益	0	227,717	0	0
		その他の収益	0	0	0	0
		その他の収益	0	0	0	0
		その他の収益	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	121,841,860	113,975,776	5,869,372	1,257,140
	費用	人件費	72,408,701	58,357,603	3,254,324	677,985
		職員給料	43,389,397	35,507,801	1,950,086	406,268
		職員賞与	11,438,981	1,924,856	514,111	107,107
		賞与引当金繰入	0	7,785,355	0	0
		非常勤職員給与	7,103,482	5,680,441	319,258	66,512
		退職給付費用	1,057,320	858,460	47,520	9,900
		法定福利費	9,419,521	6,600,690	423,349	88,198
		事業費	16,159,299	13,223,997	782,659	151,303
		給食費	8,171,741	6,687,362	367,269	76,514
		保健衛生費	207,733	170,000	9,336	1,945
		被服費	0	0	13,120	0
		教養娯楽費	273,021	223,428	12,271	2,556
		水道光熱費	4,478,667	3,665,126	201,288	41,935
		消耗器具備品費	1,670,912	1,367,394	116,637	15,645
		保険料	434,030	355,189	19,507	4,064
		賃借料	639,187	523,080	28,728	5,985
		教育指導費	84,684	69,301	3,806	793
		車輌費	194,145	158,878	8,726	1,818
		雑費	5,179	4,239	1,971	48
		事務費	14,744,582	12,221,618	662,928	138,058
		福利厚生費	440,170	468,414	19,783	4,121
		職員被服費	107,318	87,824	4,823	1,005
		旅費交通費	39,497	32,322	1,775	370
		研修研究費	445,538	364,607	20,024	4,172
		事務消耗品費	786,066	643,279	35,329	7,360
		印刷製本費	32,795	26,838	1,474	307
		燃料費	5,400	4,418	243	51
		修繕費	3,636,082	2,975,596	163,419	34,046
		通信運搬費	408,763	334,512	18,371	3,827
		業務委託費	6,073,810	4,970,515	272,980	56,871
		手数料	1,712,369	1,401,322	77,210	16,033
		保険料	0	0	0	0
		賃借料	0	0	0	0
		租税公課	28,048	22,953	1,261	263
		保守料	855,681	700,247	38,458	8,012
		渉外費	36,930	77,381	1,660	346
		諸会費	84,906	69,483	3,816	795
		車輌費	0	0	0	0
		雑費	51,209	41,907	2,302	479
		減価償却費	2,445,100	13,066,547	0	0
		減価償却費	2,445,100	13,066,547	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,707,063	0	0

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,707,063	0	0
		サービス活動費用計(2)	105,757,682	92,162,702	4,699,911	967,346
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,084,178	21,813,074	1,169,461	289,794
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	690,851	0	0
		受取利息配当金収益	0	690,851	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	1,281,120	0	0
		受入研修費収益	0	34,400	0	0
		利用者等外給食収益	0	826,248	0	0
		雑収益	0	420,472	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	1,971,971	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	0	850,168	0	0
		利用者等外給食費	0	850,168	0	0
		利用者等外給食費	0	850,168	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	850,168	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	1,121,803	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,084,178	22,934,877	1,169,461	289,794

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	66,624,044	46,285,570	355,626,045	0
		自立支援給付費収益	49,408,670	30,359,570	296,199,950	0
		介護給付費収益	0	0	216,431,710	0
		訓練等給付費収益	49,408,670	0	49,408,670	0
		サービス利用計画作成費収益	0	30,359,570	30,359,570	0
		補足給付費収益	2,400,000	0	4,713,269	0
		特定障害者特別給付費収益	2,400,000	0	4,713,269	0
		特定費用収益	14,283,206	0	33,721,964	0
		その他の事業収益	532,168	15,926,000	20,990,862	0
		補助金事業収益(公費)	532,168	30,000	3,837,722	0
		受託事業収益(公費)	0	15,730,000	16,776,014	0
		受託事業収益(一般)	0	12,000	223,126	0
		その他の事業収益	0	154,000	154,000	0
		経常経費寄附金収益	80,000	0	307,717	0
		経常経費寄附金収益	80,000	0	307,717	0
		その他の収益	0	45,396	45,396	0
		その他の収益	0	45,396	45,396	0
		その他の収益	0	45,396	45,396	0
		サービス活動収益計(1)	66,704,044	46,330,966	355,979,158	0
	費用	人件費	48,194,366	40,692,696	223,585,675	0
		職員給料	13,260,728	24,926,542	119,440,822	0
		職員賞与	2,504,829	4,710,002	21,199,886	0
		賞与引当金繰入	1,708,513	2,795,597	12,289,465	0
		非常勤職員給与	26,175,009	2,844,748	42,189,450	0
		退職給付費用	467,600	545,200	2,986,000	0
		法定福利費	4,077,687	4,870,607	25,480,052	0
		事業費	12,793,032	0	43,110,290	0
		給食費	7,995,661	0	23,298,547	0
		保健衛生費	501,610	0	890,624	0
		被服費	0	0	13,120	0
		教養娯楽費	21,134	0	532,410	0
		水道光熱費	2,551,474	0	10,938,490	0
		消耗器具備品費	780,964	0	3,951,552	0
		保険料	246,361	0	1,059,151	0
		賃借料	471,398	0	1,668,378	0
		教育指導費	3,200	0	161,784	0
		車輌費	215,214	0	578,781	0
		雑費	6,016	0	17,453	0
		事務費	2,645,319	5,771,554	36,184,059	0
		福利厚生費	461,813	159,458	1,553,759	0
		職員被服費	0	0	200,970	0
		旅費交通費	0	4,280	78,244	0
		研修研究費	74,440	445,434	1,354,215	0
		事務消耗品費	356,703	144,256	1,972,993	0
		印刷製本費	15,864	32,249	109,527	0
		燃料費	1,069	2,160	13,341	0
		修繕費	556,816	0	7,365,959	0
		通信運搬費	365,294	664,489	1,795,256	0
		業務委託費	285,120	0	11,659,296	0
		手数料	260,120	31,392	3,498,446	0
		保険料	0	367,300	367,300	0
		賃借料	0	1,629,393	1,629,393	0
		租税公課	0	1,356,145	1,408,670	0
		保守料	262,659	222,134	2,087,191	0
		渉外費	2,940	0	119,257	0
		諸会費	0	0	159,000	0
		車輌費	0	666,715	666,715	0
		雑費	2,481	46,149	144,527	0
		減価償却費	4,341,875	241,573	20,095,095	0
		減価償却費	4,341,875	241,573	20,095,095	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,216,570	0	△6,923,633	0

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,216,570	0	△6,923,633	0
		サービス活動費用計(2)	65,758,022	46,705,823	316,051,486	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		946,022	△374,857	39,927,672	0
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	209,766	17,829	918,446	0
		受取利息配当金収益	209,766	17,829	918,446	0
		その他のサービス活動外収益	27,831	0	1,308,951	0
		受入研修費収益	0	0	34,400	0
		利用者等外給食収益	0	0	826,248	0
		雑収益	27,831	0	448,303	0
		サービス活動外収益計(4)	237,597	17,829	2,227,397	0
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	850,168	0
		利用者等外給食費	0	0	850,168	0
		利用者等外給食費	0	0	850,168	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	850,168	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		237,597	17,829	1,377,229	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,183,619	△357,028	41,304,901	0

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	355,626,045			
		自立支援給付費収益	296,199,950			
		介護給付費収益	216,431,710			
		訓練等給付費収益	49,408,670			
		サービス利用計画作成費収益	30,359,570			
		補足給付費収益	4,713,269			
		特定障害者特別給付費収益	4,713,269			
		特定費用収益	33,721,964			
		その他の事業収益	20,990,862			
		補助金事業収益(公費)	3,837,722			
		受託事業収益(公費)	16,776,014			
		受託事業収益(一般)	223,126			
		その他の事業収益	154,000			
		経常経費寄附金収益	307,717			
		経常経費寄附金収益	307,717			
		その他の収益	45,396			
		その他の収益	45,396			
		その他の収益	45,396			
		サービス活動収益計(1)	355,979,158			
	費用	人件費	223,585,675			
		職員給料	119,440,822			
		職員賞与	21,199,886			
		賞与引当金繰入	12,289,465			
		非常勤職員給与	42,189,450			
		退職給付費用	2,986,000			
		法定福利費	25,480,052			
		事業費	43,110,290			
		給食費	23,298,547			
		保健衛生費	890,624			
		被服費	13,120			
		教養娯楽費	532,410			
		水道光熱費	10,938,490			
		消耗器具備品費	3,951,552			
		保険料	1,059,151			
		賃借料	1,668,378			
		教育指導費	161,784			
		車輌費	578,781			
		雑費	17,453			
		事務費	36,184,059			
		福利厚生費	1,553,759			
		職員被服費	200,970			
		旅費交通費	78,244			
		研修研究費	1,354,215			
		事務消耗品費	1,972,993			
		印刷製本費	109,527			
		燃料費	13,341			
		修繕費	7,365,959			
		通信運搬費	1,795,256			
		業務委託費	11,659,296			
		手数料	3,498,446			
		保険料	367,300			
		賃借料	1,629,393			
		租税公課	1,408,670			
		保守料	2,087,191			
		渉外費	119,257			
		諸会費	159,000			
		車輌費	666,715			
		雑費	144,527			
		減価償却費	20,095,095			
		減価償却費	20,095,095			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,923,633			

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8年 3月31日 ）　　（単位：円）　6頁

勘定科目			拠点区分合計			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,923,633			
		サービス活動費用計(2)	316,051,486			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,927,672			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	918,446			
		受取利息配当金収益	918,446			
		その他のサービス活動外収益	1,308,951			
		受入研修費収益	34,400			
		利用者等外給食収益	826,248			
		雑収益	448,303			
		サービス活動外収益計(4)	2,227,397			
	費用	その他のサービス活動外費用	850,168			
		利用者等外給食費	850,168			
		利用者等外給食費	850,168			
		サービス活動外費用計(5)	850,168			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,377,229			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			41,304,901			

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	125,200,000	0	125,200,000	0	
10504 人件費積立金	45,900,000	0	45,900,000	0	
10505 修繕積立金	36,100,000	0	36,100,000	0	
10506 備品等購入積立金	11,760,000	0	11,760,000	0	
10509 施設設備整備積立金	84,900,000	0	84,900,000	0	
計	303,860,000	0	303,860,000	0	

（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	14,244,330	2,191,000	1,665,400	14,769,930	退職給付引当金に対応している
0020219 建設積立資産	125,200,000	0	125,200,000	0	
0020221 人件費積立資産	45,900,000	0	45,900,000	0	
0020222 修繕積立資産	36,100,000	0	36,100,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	11,760,000	0	11,760,000	0	
0020226 施設設備整備積立資産	84,900,000	0	84,900,000	0	
計	318,104,330	2,191,000	305,525,400	14,769,930	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	386,232,000	388,376,850	△2,144,850	
		自立支援給付費収入	342,400,000	343,848,862	△1,448,862	
		介護給付費収入	314,300,000	315,757,943	△1,457,943	
		訓練等給付費収入	28,100,000	28,090,919	9,081	
		利用者負担金収入	38,000	40,185	△2,185	
		補足給付費収入	4,600,000	4,514,271	85,729	
		特定障害者特別給付費収入	4,600,000	4,514,271	85,729	
		特定費用収入	33,350,000	33,762,447	△412,447	
		その他の事業収入	5,844,000	6,211,085	△367,085	
		補助金事業収入(公費)	5,617,000	5,999,890	△382,890	
		受託事業収入(公費)	170,000	165,411	4,589	
		受託事業収入(一般)	27,000	28,144	△1,144	
		その他の事業収入	30,000	17,640	12,360	
		経常経費寄附金収入	756,000	805,780	△49,780	
		経常経費寄附金収入	756,000	805,780	△49,780	
		受取利息配当金収入	149,000	584,030	△435,030	
		受取利息配当金収入	149,000	584,030	△435,030	
		その他の収入	1,335,000	1,226,331	108,669	
		受入研修費収入	130,000	92,400	37,600	
		利用者等外給食費収入	1,030,000	1,006,860	23,140	
		雑収入	175,000	127,071	47,929	
		事業活動収入計(1)	388,472,000	390,992,991	△2,520,991	
	支出	人件費支出	267,272,000	263,716,694	3,555,306	
		職員給料支出	141,660,000	140,147,927	1,512,073	
		職員賞与支出	36,028,000	35,786,118	241,882	
		非常勤職員給与支出	53,500,000	52,577,426	922,574	
		退職給付支出	1,919,000	1,845,000	74,000	
		法定福利費支出	34,165,000	33,360,223	804,777	
		事業費支出	69,206,000	65,533,122	3,672,878	
		給食費支出	32,036,000	31,504,635	531,365	
		介護用品費支出	720,000	515,414	204,586	
		保健衛生費支出	4,511,000	4,210,852	300,148	
		医療費支出	10,000	6,820	3,180	
		被服費支出	15,000	12,341	2,659	
		教養娯楽費支出	1,070,000	847,982	222,018	
		日用品費支出	670,000	509,738	160,262	
		水道光熱費支出	13,710,000	13,428,071	281,929	
		燃料費支出	1,600,000	1,488,949	111,051	
		消耗器具備品費支出	4,840,000	3,984,653	855,347	
		保険料支出	3,020,000	2,719,505	300,495	
		賃借料支出	4,794,000	4,759,362	34,638	
		教育指導費支出	380,000	266,124	113,876	
		葬祭費支出	60,000		60,000	
		車輌費支出	1,590,000	1,278,676	311,324	
		雑支出	180,000		180,000	
		事務費支出	31,816,000	28,713,993	3,102,007	
		福利厚生費支出	2,171,000	1,965,732	205,268	
		職員被服費支出	200,000	198,693	1,307	
		旅費交通費支出	77,000	15,035	61,965	
		研修研究費支出	1,335,000	1,140,068	194,932	
		事務消耗品費支出	2,260,000	1,893,607	366,393	
		印刷製本費支出	500,000	428,441	71,559	
		修繕費支出	10,789,000	9,760,004	1,028,996	
		通信運搬費支出	1,340,000	1,235,398	104,602	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	100,000		100,000	
		業務委託費支出	8,332,000	8,083,203	248,797	
		手数料支出	776,000	608,694	167,306	
		租税公課支出	300,000	184,600	115,400	
		保守料支出	3,000,000	2,824,602	175,398	
		渉外費支出	66,000	51,416	14,584	

第一号第四様式

垂穂寮拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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
		諸会費支出	327,000	309,200	17,800	
		雑支出	233,000	15,300	217,700	
		その他の支出	1,030,000	1,006,360	23,640	
		利用者等外給食費支出	1,030,000	1,006,360	23,640	
		事業活動支出計(2)	369,324,000	358,970,169	10,353,831	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,148,000	32,022,822	△12,874,822	
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	6,445,000	6,441,774	3,226	
	支出	建物取得支出	5,710,000	5,709,000	1,000	
	支出	器具及び備品取得支出	735,000	732,774	2,226	
	支出	固定資産除却・廃棄支出	63,000	55,990	7,010	
	支出	固定資産除却・廃棄支出	63,000	55,990	7,010	
		施設整備等支出計(5)	6,508,000	6,497,764	10,236	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,508,000	△6,497,764	△10,236	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	247,360,000	247,360,000		
	収入	退職給付引当資産取崩収入	900,000	900,000		
	収入	建設積立資産取崩収入	135,560,000	135,560,000		
	収入	人件費積立資産取崩収入	33,700,000	33,700,000		
	収入	修繕積立資産取崩収入	29,700,000	29,700,000		
	収入	備品等購入積立資産取崩収入	35,200,000	35,200,000		
	収入	施設設備整備積立資産取崩収入	12,300,000	12,300,000		
		その他の活動収入計(7)	247,360,000	247,360,000		
	支出	積立資産支出	2,759,000	2,753,600	5,400	
	支出	退職給付引当資産支出	2,759,000	2,753,600	5,400	
	支出	拠点区分間繰入金支出	256,251,000	256,251,000		
	支出	拠点区分間繰入金支出	256,251,000	256,251,000		
		その他の活動支出計(8)	259,010,000	259,004,600	5,400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,650,000	△11,644,600	△5,400	
予備費支出(10)			1,000,000 △10,000		990,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				13,880,458	△13,880,458	

前期末支払資金残高(12)	190,457,028	190,457,028		
当期末支払資金残高(11)+(12)	190,457,028	204,337,486	△13,880,458	

（注） 予備費の△10,000円はその他の退職給付引当資産支出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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	388,376,850	381,192,024	7,184,826
		自立支援給付費収益	343,848,862	340,214,042	3,634,820
		介護給付費収益	315,757,943	313,825,335	1,932,608
		訓練等給付費収益	28,090,919	26,388,707	1,702,212
		利用者負担金収益	40,185	0	40,185
		補足給付費収益	4,514,271	4,892,687	△378,416
		特定障害者特別給付費収益	4,514,271	4,892,687	△378,416
		特定費用収益	33,762,447	33,640,809	121,638
		その他の事業収益	6,211,085	2,444,486	3,766,599
		補助金事業収益(公費)	5,999,890	2,424,931	3,574,959
		受託事業収益(公費)	165,411	0	165,411
		受託事業収益(一般)	28,144	0	28,144
		その他の事業収益	17,640	19,555	△1,915
		経常経費寄附金収益	805,780	753,000	52,780
		経常経費寄附金収益	805,780	753,000	52,780
		サービス活動収益計(1)	389,182,630	381,945,024	7,237,606
	費用	人件費	265,163,464	249,104,224	16,059,240
		職員給料	140,147,927	129,930,463	10,217,464
		職員賞与	23,721,051	20,045,577	3,675,474
		賞与引当金繰入	15,133,230	15,640,060	△506,830
		非常勤職員給与	51,012,886	51,004,526	8,360
		退職給付費用	3,798,600	3,405,300	393,300
		法定福利費	31,349,770	29,078,298	2,271,472
		事業費	64,038,922	61,215,167	2,823,755
		給食費	31,504,135	27,818,969	3,685,166
		介護用品費	515,414	508,285	7,129
		保健衛生費	4,210,852	4,885,285	△674,433
		医療費	6,820	205	6,615
		被服費	12,341	16,322	△3,981
		教養娯楽費	847,982	1,099,423	△251,441
		日用品費	509,738	473,977	35,761
		水道光熱費	13,428,071	13,857,571	△429,500
		燃料費	1,488,949	1,429,656	59,293
		消耗器具備品費	3,984,653	4,562,121	△577,468
		保険料	1,225,805	1,199,234	26,571
		賃借料	4,759,362	3,485,354	1,274,008
		教育指導費	266,124	328,015	△61,891
		葬祭費	0	22,000	△22,000
		車輌費	1,278,676	1,319,505	△40,829
		雑費	0	209,245	△209,245
		事務費	28,713,993	23,384,387	5,329,606
		福利厚生費	1,965,732	1,753,289	212,443
		職員被服費	198,693	513,705	△315,012
		旅費交通費	15,035	12,018	3,017
		研修研究費	1,140,068	513,885	626,183
		事務消耗品費	1,893,607	1,627,942	265,665
		印刷製本費	428,441	412,952	15,489
		修繕費	9,760,004	6,339,673	3,420,331
		通信運搬費	1,235,398	1,143,745	91,653
		広報費	0	146,689	△146,689
		業務委託費	8,083,203	4,879,633	3,203,570

垂穂寮拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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		手数料	608,694	889,943	△281,249
		租税公課	184,600	274,014	△89,414
		保守料	2,824,602	3,118,561	△293,959
		渉外費	51,416	96,991	△45,575
		諸会費	309,200	304,200	5,000
		雑費	15,300	1,357,147	△1,341,847
		減価償却費	23,810,736	26,731,447	△2,920,711
		減価償却費	23,810,736	26,731,447	△2,920,711
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,926,897	△8,855,775	928,878
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,926,897	△8,855,775	928,878
		サービス活動費用計(2)	373,800,218	351,579,450	22,220,768
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,382,412	30,365,574	△14,983,162
	収益	受取利息配当金収益	584,030	10,768	573,262
		受取利息配当金収益	584,030	10,768	573,262
		その他のサービス活動外収益	1,226,331	2,370,762	△1,144,431
		受入研修費収益	92,400	109,200	△16,800
		利用者等外給食収益	1,006,860	798,900	207,960
		雑収益	127,071	1,462,662	△1,335,591
		サービス活動外収益計(4)	1,810,361	2,381,530	△571,169
	費用	その他のサービス活動外費用	1,006,860	798,900	207,960
		利用者等外給食費	1,006,860	798,900	207,960
		利用者等外給食費	1,006,860	798,900	207,960
		サービス活動外費用計(5)	1,006,860	798,900	207,960
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	803,501	1,582,630	△779,129
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,185,913	31,948,204	△15,762,291
特別増減の部	収益	その他の特別収益	2,737,042	30,000	2,707,042
		退職給付引当金戻入益	100,000	30,000	70,000
		その他の特別収益	2,637,042	0	2,637,042
		特別収益計(8)	2,737,042	30,000	2,707,042
	費用	固定資産売却損・処分損	56,010	16,062	39,948
		器具及び備品売却損・処分損	56,010	16,062	39,948
		拠点区分間繰入金費用	256,251,000	18,500,000	237,751,000
		拠点区分間繰入金費用	256,251,000	18,500,000	237,751,000
		拠点区分間固定資産移管費用	7,409,316	0	7,409,316
		拠点区分間固定資産移管費用	7,409,316	0	7,409,316
		特別費用計(9)	263,716,326	18,516,062	245,200,264
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△260,979,284	△18,486,062	△242,493,222
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△244,793,371	13,462,142	△258,255,513
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	286,584,277	278,422,135	8,162,142
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,790,906	291,884,277	△250,093,371
		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)	246,460,000	0	246,460,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	135,560,000	0	135,560,000
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	33,700,000	0	33,700,000
		修繕積立金取崩額	29,700,000	0	29,700,000
		備品等購入積立金取崩額	35,200,000	0	35,200,000
		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

垂穂寮拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	12,300,000	0	12,300,000
	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	5,300,000	△5,300,000
	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	0	5,300,000	△5,300,000
	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)	288,250,906	286,584,277	1,666,629

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 8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	227,187,375	211,294,644	15,892,731	流動負債	37,983,119	36,477,676	1,505,443
現金預金	161,476,310	150,927,299	10,549,011	事業未払金	7,357,120	6,184,185	1,172,935
事業未収金	64,207,988	58,938,925	5,269,063	未払費用	15,492,769	14,653,431	839,338
未収金	1,488,887	1,281,057	207,830	賞与引当金	15,133,230	15,640,060	△506,830
未収補助金	0	1,173	△1,173				
前払費用	14,190	146,190	△132,000				
固定資産	332,705,652	600,081,250	△267,375,598	固定負債	16,166,685	13,797,685	2,369,000
基本財産	300,991,703	320,660,466	△19,668,763	退職給付引当金	16,166,685	13,797,685	2,369,000
土地	174,684,829	174,684,829	0	負債の部合計	54,149,804	50,275,361	3,874,443
建物	126,306,874	145,975,637	△19,668,763	純資産の部			
その他の固定資産	31,713,949	279,420,784	△247,706,835	基本金	185,117,882	185,117,882	0
建物	3,794,367	5,299,562	△1,505,195	第一号基本金	185,117,882	185,117,882	0
構築物	2,623,873	3,040,623	△416,750	国庫補助金等特別積立金	32,374,435	42,938,374	△10,563,939
車輌運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	32,374,435	42,938,374	△10,563,939
器具及び備品	7,021,037	9,412,630	△2,391,593	その他の積立金	0	246,460,000	△246,460,000
ソフトウェア	306,483	1,102,480	△795,997	建設積立金	0	135,560,000	△135,560,000
退職給付引当資産	16,166,685	13,797,685	2,369,000	人件費積立金	0	33,700,000	△33,700,000
建設積立資産	0	135,560,000	△135,560,000	修繕積立金	0	29,700,000	△29,700,000
人件費積立資産	0	33,700,000	△33,700,000	備品等購入積立金	0	35,200,000	△35,200,000
修繕積立資産	0	29,700,000	△29,700,000	施設設備整備積立金	0	12,300,000	△12,300,000
備品等購入積立資産	0	35,200,000	△35,200,000	次期繰越活動増減差額	288,250,906	286,584,277	1,666,629
施設設備整備積立資産	0	12,300,000	△12,300,000	（うち当期活動増減差額）	△244,793,371	13,462,142	△258,255,513
長期前払費用	1,801,500	307,800	1,493,700	純資産の部合計	505,743,223	761,100,533	△255,357,310
資産の部合計	559,893,027	811,375,894	△251,482,867	負債及び純資産の部合計	559,893,027	811,375,894	△251,482,867

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	145,975,637	5,709,000	25,377,763	126,306,874
合計	320,660,466	5,709,000	25,377,763	300,991,703

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

あおば棟建物を法人本部へ移管したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2,637,042円を取り崩した。

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）	924,920,149	798,613,275	126,306,874
建物	42,331,280	38,536,913	3,794,367
構築物	33,716,169	31,092,296	2,623,873
車輌運搬具	11,915,695	11,915,691	4
器具及び備品	57,349,465	50,328,428	7,021,037
合計	1,070,232,758	930,486,603	139,746,155

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	145,975,637	42,540,406	5,709,000		18,337,559	7,528,929	7,040,204	2,637,042	126,306,874	32,374,435	798,613,275	356,302,665	924,920,149	388,677,100	
基本財産合計	320,660,466	42,540,406	5,709,000		18,337,559	7,528,929	7,040,204	2,637,042	300,991,703	32,374,435	798,613,275	356,302,665	1,099,604,978	388,677,100	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	5,299,562				1,505,195				3,794,367		38,536,913		42,331,280		
構築物	3,040,623				416,750				2,623,873		31,092,296	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	9,412,630	117,884	732,774		2,755,235	117,884	369,132		7,021,037		50,328,428	1,962,800	57,349,465	1,962,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	17,752,819	117,884	732,774		4,677,180	117,884	369,132		13,439,281		131,873,328	11,414,078	145,312,609	11,414,078	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,102,480	280,084			795,997	280,084			306,483		7,592,263	1,935,000	7,898,746	1,935,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,102,480	280,084			795,997	280,084			306,483		7,592,263	1,935,000	7,898,746	1,935,000	
その他の固定資産計	18,855,299	397,968	732,774		5,473,177	397,968	369,132		13,745,764		139,465,591	13,349,078	153,211,355	13,349,078	
基本財産及びその他の固定資産計	339,515,765	42,938,374	6,441,774		23,810,736	7,926,897	7,409,336	2,637,042	314,737,467	32,374,435	938,078,866	369,651,743	1,252,816,333	402,026,178	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	339,515,765	42,938,374	6,441,774		23,810,736	7,926,897	7,409,336	2,637,042	314,737,467	32,374,435					

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 7年 4月 1日　至 令和 8 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	15,640,060	15,133,230 ( )	15,640,060	( )	15,133,230	
10207 退職給付引当金	13,797,685	3,269,000 (515,400)	800,000	100,000 ( )	16,166,685	
計	29,437,745	18,402,230	16,440,060	100,000	31,299,915	

（注）： 退職給付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	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	141,569,586	136,186,020	10,838,389	230,455
		自立支援給付費収益	134,435,013	111,324,342	10,003,797	0
		介護給付費収益	134,435,013	111,324,342	10,003,797	0
		訓練等給付費収益	0	0	0	0
		利用者負担金収益	0	0	40,185	0
		補足給付費収益	0	3,314,271	0	0
		特定障害者特別給付費収益	0	3,314,271	0	0
		特定費用収益	6,291,180	17,315,639	777,168	36,900
		その他の事業収益	843,393	4,231,768	17,239	193,555
		補助金事業収益(公費)	843,393	4,231,768	17,239	0
		受託事業収益(公費)	0	0	0	165,411
		受託事業収益(一般)	0	0	0	28,144
		その他の事業収益	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	597,780	0	0
		経常経費寄附金収益	0	597,780	0	0
		サービス活動収益計(1)	141,569,586	136,783,800	10,838,389	230,455
	費用	人件費	93,146,061	92,828,811	9,702,715	0
		職員給料	50,722,792	49,666,068	5,283,625	0
		職員賞与	12,635,120	3,615,089	1,316,158	0
		賞与引当金繰入	0	11,188,088	0	0
		非常勤職員給与	17,613,899	16,020,002	1,834,781	0
		退職給付費用	387,600	2,274,125	40,375	0
		法定福利費	11,786,650	10,065,439	1,227,776	0
		事業費	24,210,476	22,471,893	2,521,924	0
		給食費	12,201,905	11,947,700	1,271,032	0
		介護用品費	238,007	233,049	24,792	0
		保健衛生費	1,618,390	1,584,674	168,582	0
		医療費	3,274	3,205	341	0
		被服費	5,924	5,800	617	0
		教養娯楽費	154,947	151,720	16,140	0
		日用品費	179,738	175,993	18,723	0
		水道光熱費	4,687,485	4,589,829	488,280	0
		燃料費	612,696	599,931	63,822	0
		消耗器具備品費	1,535,277	1,503,291	159,925	0
		保険料	982,464	△272,203	102,340	0
		賃借料	1,753,220	1,716,695	182,627	0
		教育指導費	49,514	48,483	5,158	0
		車輌費	187,635	183,726	19,545	0
		事務費	11,669,782	11,426,661	1,215,603	0
		福利厚生費	669,212	655,270	69,710	0
		職員被服費	95,373	93,385	9,935	0
		旅費交通費	5,295	5,185	552	0
		研修研究費	447,060	437,747	46,569	0
		事務消耗品費	837,695	820,242	87,260	0
		印刷製本費	152,336	149,162	15,868	0
		修繕費	4,135,891	4,049,726	430,822	0
		通信運搬費	381,331	373,387	39,722	0
		業務委託費	3,533,483	3,459,869	368,071	0
		手数料	209,105	204,749	21,782	0
		租税公課	50,496	49,444	5,260	0
		保守料	1,021,270	999,994	106,382	0
		渉外費	21,987	21,529	2,290	0
		諸会費	102,816	100,674	10,710	0
		雑費	6,432	6,298	670	0
		減価償却費	0	16,346,051	0	0
		減価償却費	0	16,346,051	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,634,054	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,634,054	0	0
		サービス活動費用計(2)	129,026,319	138,439,362	13,440,242	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,543,267	△1,655,562	△2,601,853	230,455
サ	収	受取利息配当金収益	0	377,497	0	0

別紙３（⑪）

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	377,497	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	1,085,931	0	0
		受入研修費収益	0	92,400	0	0
		利用者等外給食収益	0	868,860	0	0
		雑収益	0	124,671	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	1,463,428	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	417,053	408,364	43,443	0
		利用者等外給食費	417,053	408,364	43,443	0
		利用者等外給食費	417,053	408,364	43,443	0
		サービス活動外費用計(5)	417,053	408,364	43,443	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△417,053	1,055,064	△43,443	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,126,214	△600,498	△2,645,296	230,455

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	62,617,430	36,934,970	388,376,850	0
		自立支援給付費収益	59,994,791	28,090,919	343,848,862	0
		介護給付費収益	59,994,791	0	315,757,943	0
		訓練等給付費収益	0	28,090,919	28,090,919	0
		利用者負担金収益	0	0	40,185	0
		補足給付費収益	0	1,200,000	4,514,271	0
		特定障害者特別給付費収益	0	1,200,000	4,514,271	0
		特定費用収益	2,243,850	7,097,710	33,762,447	0
		その他の事業収益	378,789	546,341	6,211,085	0
		補助金事業収益(公費)	361,149	546,341	5,999,890	0
		受託事業収益(公費)	0	0	165,411	0
		受託事業収益(一般)	0	0	28,144	0
		その他の事業収益	17,640	0	17,640	0
		経常経費寄附金収益	0	208,000	805,780	0
		経常経費寄附金収益	0	208,000	805,780	0
		サービス活動収益計(1)	62,617,430	37,142,970	389,182,630	0
	費用	人件費	41,930,512	27,555,365	265,163,464	0
		職員給料	21,180,803	13,294,639	140,147,927	0
		職員賞与	3,967,151	2,187,533	23,721,051	0
		賞与引当金繰入	2,519,936	1,425,206	15,133,230	0
		非常勤職員給与	8,328,138	7,216,066	51,012,886	0
		退職給付費用	725,200	371,300	3,798,600	0
		法定福利費	5,209,284	3,060,621	31,349,770	0
		事業費	8,511,238	6,323,391	64,038,922	0
		給食費	2,701,877	3,381,621	31,504,135	0
		介護用品費	19,566	0	515,414	0
		保健衛生費	258,946	580,260	4,210,852	0
		医療費	0	0	6,820	0
		被服費	0	0	12,341	0
		教養娯楽費	463,627	61,548	847,982	0
		日用品費	75,884	59,400	509,738	0
		水道光熱費	2,392,500	1,269,977	13,428,071	0
		燃料費	212,500	0	1,488,949	0
		消耗器具備品費	488,964	297,196	3,984,653	0
		保険料	290,799	122,405	1,225,805	0
		賃借料	590,040	516,780	4,759,362	0
		教育指導費	162,969	0	266,124	0
		車輌費	853,566	34,204	1,278,676	0
		事務費	3,258,037	1,143,910	28,713,993	0
		福利厚生費	346,222	225,318	1,965,732	0
		職員被服費	0	0	198,693	0
		旅費交通費	4,003	0	15,035	0
		研修研究費	115,135	93,557	1,140,068	0
		事務消耗品費	103,855	44,555	1,893,607	0
		印刷製本費	111,075	0	428,441	0
		修繕費	1,084,110	59,455	9,760,004	0
		通信運搬費	188,658	252,300	1,235,398	0
		業務委託費	551,500	170,280	8,083,203	0
		手数料	109,320	63,738	608,694	0
		租税公課	79,400	0	184,600	0
		保守料	474,749	222,207	2,824,602	0
		渉外費	5,610	0	51,416	0
		諸会費	83,000	12,000	309,200	0
		雑費	1,400	500	15,300	0
		減価償却費	4,768,721	2,695,964	23,810,736	0
		減価償却費	4,768,721	2,695,964	23,810,736	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,154,316	△1,138,527	△7,926,897	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,154,316	△1,138,527	△7,926,897	0
		サービス活動費用計(2)	56,314,192	36,580,103	373,800,218	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,303,238	562,867	15,382,412	0
サ	収	受取利息配当金収益	183,499	23,034	584,030	0

別紙３（⑪）

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	183,499	23,034	584,030	0
		その他のサービス活動外収益	133,400	7,000	1,226,331	0
		受入研修費収益	0	0	92,400	0
		利用者等外給食収益	131,000	7,000	1,006,860	0
		雑収益	2,400	0	127,071	0
		サービス活動外収益計(4)	316,899	30,034	1,810,361	0
	費用	その他のサービス活動外費用	131,000	7,000	1,006,860	0
		利用者等外給食費	131,000	7,000	1,006,860	0
		利用者等外給食費	131,000	7,000	1,006,860	0
		サービス活動外費用計(5)	131,000	7,000	1,006,860	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		185,899	23,034	803,501	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,489,137	585,901	16,185,913	0

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	388,376,850			
		自立支援給付費収益	343,848,862			
		介護給付費収益	315,757,943			
		訓練等給付費収益	28,090,919			
		利用者負担金収益	40,185			
		補足給付費収益	4,514,271			
		特定障害者特別給付費収益	4,514,271			
		特定費用収益	33,762,447			
		その他の事業収益	6,211,085			
		補助金事業収益(公費)	5,999,890			
		受託事業収益(公費)	165,411			
		受託事業収益(一般)	28,144			
		その他の事業収益	17,640			
		経常経費寄附金収益	805,780			
		経常経費寄附金収益	805,780			
		サービス活動収益計(1)	389,182,630			
	費用	人件費	265,163,464			
		職員給料	140,147,927			
		職員賞与	23,721,051			
		賞与引当金繰入	15,133,230			
		非常勤職員給与	51,012,886			
		退職給付費用	3,798,600			
		法定福利費	31,349,770			
		事業費	64,038,922			
		給食費	31,504,135			
		介護用品費	515,414			
		保健衛生費	4,210,852			
		医療費	6,820			
		被服費	12,341			
		教養娯楽費	847,982			
		日用品費	509,738			
		水道光熱費	13,428,071			
		燃料費	1,488,949			
		消耗器具備品費	3,984,653			
		保険料	1,225,805			
		賃借料	4,759,362			
		教育指導費	266,124			
		車輌費	1,278,676			
		事務費	28,713,993			
		福利厚生費	1,965,732			
		職員被服費	198,693			
		旅費交通費	15,035			
		研修研究費	1,140,068			
		事務消耗品費	1,893,607			
		印刷製本費	428,441			
		修繕費	9,760,004			
		通信運搬費	1,235,398			
		業務委託費	8,083,203			
		手数料	608,694			
		租税公課	184,600			
		保守料	2,824,602			
		渉外費	51,416			
		諸会費	309,200			
		雑費	15,300			
		減価償却費	23,810,736			
		減価償却費	23,810,736			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,926,897			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,926,897			
		サービス活動費用計(2)	373,800,218			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,382,412			
サ	収	受取利息配当金収益	584,030			

垂穂寮拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	584,030			
		その他のサービス活動外収益	1,226,331			
		受入研修費収益	92,400			
		利用者等外給食収益	1,006,860			
		雑収益	127,071			
		サービス活動外収益計(4)	1,810,361			
	費用	その他のサービス活動外費用	1,006,860			
		利用者等外給食費	1,006,860			
		利用者等外給食費	1,006,860			
		サービス活動外費用計(5)	1,006,860			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		803,501			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,185,913			

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7年4月1日　至 令和8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	0	
10504 人件費積立金	33,700,000		33,700,000	0	
10505 修繕積立金	29,700,000		29,700,000	0	
10506 備品等購入積立金	35,200,000		35,200,000	0	
10509 施設設備整備積立金	12,300,000		12,300,000	0	
計	246,460,000	0	246,460,000	0	

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	13,797,685	3,269,000	900,000	16,166,685	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	0	
0020221 人件費積立資産	33,700,000		33,700,000	0	
0020222 修繕積立資産	29,700,000		29,700,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	35,200,000		35,200,000	0	
0020226 施設設備整備積立資産	12,300,000		12,300,000	0	
計	260,257,685	3,269,000	247,360,000	16,166,685	

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	509,417,000	510,139,359	△722,359	
		施設介護料収入	277,947,000	278,114,202	△167,202	
		介護報酬収入	248,665,000	248,542,632	122,368	
		利用者負担金収入(公費)	0	336,294	△336,294	
		利用者負担金収入(一般)	29,282,000	29,235,276	46,724	
		居宅介護料収入	52,578,000	52,713,967	△135,967	
		(介護報酬収入)	46,906,000	47,004,513	△98,513	
		介護報酬収入	46,328,000	46,422,150	△94,150	
		介護予防報酬収入	578,000	582,363	△4,363	
		(利用者負担金収入)	5,672,000	5,709,454	△37,454	
		介護負担金収入(公費)	227,000	227,535	△535	
		介護負担金収入(一般)	5,380,000	5,417,212	△37,212	
		介護予防負担金収入(一般)	65,000	64,707	293	
		居宅介護支援介護料収入	6,388,000	6,394,710	△6,710	
		介護予防支援介護料収入	6,388,000	6,394,710	△6,710	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,030,000	7,051,470	△21,470	
		事業費収入	6,517,000	6,654,828	△137,828	
		事業費負担金収入（公費）	126,000	0	126,000	
		事業費負担金収入（一般）	387,000	396,642	△9,642	
		利用者等利用料収入	119,604,000	119,684,724	△80,724	
		施設サービス利用料収入	4,031,000	4,089,820	△58,820	
		居宅介護サービス利用料収入	263,000	236,153	26,847	
		食費収入(一般)	38,084,000	38,039,360	44,640	
		食費収入(特定)	6,495,000	6,497,925	△2,925	
		居住費収入(一般)	59,650,000	59,608,960	41,040	
		居住費収入(特定)	10,685,000	10,733,670	△48,670	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	91,000	92,700	△1,700	
		その他の利用料収入	305,000	386,136	△81,136	
		その他の事業収入	45,870,000	46,180,286	△310,286	
		補助金事業収入(公費)	5,677,000	5,851,033	△174,033	
		受託事業収入(公費)	40,193,000	40,329,253	△136,253	
		経常経費寄附金収入	130,000	130,000	0	
		経常経費寄附金収入	130,000	130,000	0	
		受取利息配当金収入	140,000	173,460	△33,460	
		受取利息配当金収入	140,000	173,460	△33,460	
		その他の収入	1,943,000	1,938,023	4,977	
		受入研修費収入	101,000	101,000	0	
		利用者等外給食費収入	248,000	241,920	6,080	
		雑収入	1,594,000	1,595,103	△1,103	
		事業活動収入計(1)	511,630,000	512,380,842	△750,842	
	支出	人件費支出	353,131,000	352,464,830	666,170	
		職員給料支出	182,493,000	182,055,000	438,000	
		職員賞与支出	47,482,000	47,480,101	1,899	
		非常勤職員給与支出	75,797,000	75,583,435	213,565	
		退職給付支出	3,240,000	3,238,900	1,100	
		法定福利費支出	44,119,000	44,107,394	11,606	
		事業費支出	72,766,000	72,025,796	740,204	
		給食費支出	24,088,000	23,994,891	93,109	
		介護用品費支出	7,665,000	7,578,448	86,552	
		保健衛生費支出	6,402,000	6,224,334	177,666	
		被服費支出	2,191,000	2,180,664	10,336	
		教養娯楽費支出	866,000	857,301	8,699	
		日用品費支出	28,000	26,366	1,634	
		水道光熱費支出	16,342,000	16,216,589	125,411	
		燃料費支出	35,000	34,898	102	
		消耗器具備品費支出	4,203,000	4,018,249	184,751	
		保険料支出	4,466,000	4,464,265	1,735	
		賃借料支出	4,729,000	4,713,699	15,301	
		車輌費支出	1,395,000	1,361,457	33,543	
		雑支出	356,000	354,635	1,365	
		事務費支出	48,461,000	48,403,991	57,009	
		福利厚生費支出	2,265,000	2,258,569	6,431	
		職員被服費支出	234,000	232,614	1,386	

聖ルカホーム拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
		旅費交通費支出	806,000	805,379	621	
		研修研究費支出	1,456,000	1,454,363	1,637	
		事務消耗品費支出	1,551,000	1,550,280	720	
		印刷製本費支出	1,066,000	1,061,609	4,391	
		燃料費支出	3,000	2,990	10	
		修繕費支出	5,068,000	5,059,520	8,480	
		通信運搬費支出	1,968,000	1,967,192	808	
		会議費支出	14,000	13,916	84	
		業務委託費支出	26,938,000	26,936,328	1,672	
		手数料支出	878,000	866,104	11,896	
		保険料支出	251,000	250,469	531	
		賃借料支出	1,141,000	1,140,083	917	
		租税公課支出	682,000	679,665	2,335	
		保守料支出	3,018,000	3,010,418	7,582	
		渉外費支出	231,000	229,613	1,387	
		諸会費支出	370,000	367,400	2,600	
		車輌費支出	289,000	288,666	334	
		雑支出	232,000	228,813	3,187	
		利用者負担軽減額	1,564,000	1,558,663	5,337	
		利用者負担軽減額	1,564,000	1,558,663	5,337	
		支払利息支出	4,140,000	4,135,218	4,782	
		支払利息支出	4,140,000	4,135,218	4,782	
		その他の支出	253,000	252,582	418	
		利用者等外給食費支出	253,000	252,582	418	
		事業活動支出計(2)	480,315,000	478,841,080	1,473,920	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,315,000	33,539,762	△2,224,762	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,128,000	4,078,000	50,000	
		施設整備等補助金収入	4,128,000	4,078,000	50,000	
		固定資産売却収入	205,000	205,000	0	
		車輌運搬具売却収入	205,000	205,000	0	
		施設整備等収入計(4)	4,333,000	4,283,000	50,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,904,000	17,901,434	2,566	
		設備資金借入金元金償還支出	17,904,000	17,901,434	2,566	
		固定資産取得支出	11,026,000	11,024,725	1,275	
		車輌運搬具取得支出	4,753,000	4,751,875	1,125	
		器具及び備品取得支出	6,273,000	6,272,850	150	
		固定資産除却・廃棄支出	12,000	11,440	560	
		固定資産除却・廃棄支出	12,000	11,440	560	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,767,000	1,766,160	840	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,767,000	1,766,160	840	
		施設整備等支出計(5)	30,709,000	30,703,759	5,241	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,376,000	△26,420,759	44,759	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,580,000	45,580,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	3,080,000	3,080,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	37,500,000	37,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	9,339,000	9,339,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	9,339,000	9,339,000	0	
		その他の活動収入計(7)	54,919,000	54,919,000	0	
	支出	積立資産支出	5,488,000	5,487,600	400	
		退職給付引当資産支出	5,488,000	5,487,600	400	
		拠点区分間繰入金支出	42,000,000	42,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	42,000,000	42,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	47,488,000	47,487,600	400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,431,000	7,431,400	△400	
予備費支出(10)			2,000,000 △1,261,000	0	739,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			11,631,000	14,550,403	△2,919,403	

前期末支払資金残高(12)	126,097,734	126,097,734	0	

第一号第四様式

聖ルカホーム拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	当期末支払資金残高(11)+(12)	137,728,734	140,648,137	△2,919,403	

（注）予備費支出△1,261,000円は、職員給料支出1,031,000円、法定福利費支出162,000円、事務消耗品費支出54,000円、利用者等外給食費支出4,000円、退職給付引当資産支出10,000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	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 7年 4月 1日　至 令和 8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	介護保険事業収益	510,139,359	512,304,266	△2,164,907	
		施設介護料収益	278,114,202	276,137,180	1,977,022	
		介護報酬収益	248,542,632	247,554,045	988,587	
		利用者負担金収益(公費)	336,294	0	336,294	
		利用者負担金収益(一般)	29,235,276	28,583,135	652,141	
		居宅介護料収益	52,713,967	52,437,660	276,307	
		(介護報酬収益)	47,004,513	46,665,359	339,154	
		介護報酬収益	46,422,150	46,263,329	158,821	
		介護予防報酬収益	582,363	402,030	180,333	
		(利用者負担金収益)	5,709,454	5,772,301	△62,847	
		介護負担金収益(公費)	227,535	225,321	2,214	
		介護負担金収益(一般)	5,417,212	5,502,310	△85,098	
		介護予防負担金収益(一般)	64,707	44,670	20,037	
		居宅介護支援介護料収益	6,394,710	6,542,780	△148,070	
		介護予防支援介護料収益	6,394,710	6,542,780	△148,070	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,051,470	9,387,240	△2,335,770	
		事業費収益	6,654,828	8,734,759	△2,079,931	
		事業負担金収益（公費）	0	13,530	△13,530	
		事業負担金収益（一般）	396,642	638,951	△242,309	
		利用者等利用料収益	119,684,724	118,962,011	722,713	
		施設サービス利用料収益	4,089,820	4,257,836	△168,016	
		居宅介護サービス利用料収益	236,153	551,660	△315,507	
		食費収益(一般)	38,039,360	36,268,910	1,770,450	
		食費収益(特定)	6,497,925	7,975,150	△1,477,225	
		居住費収益(一般)	59,608,960	58,098,136	1,510,824	
		居住費収益(特定)	10,733,670	11,556,590	△822,920	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	92,700	65,338	27,362	
		その他の利用料収益	386,136	188,391	197,745	
		その他の事業収益	46,180,286	48,837,395	△2,657,109	
		補助金事業収益(公費)	5,851,033	918,396	4,932,637	
		受託事業収益(公費)	40,329,253	47,830,499	△7,501,246	
		その他の事業収益	0	88,500	△88,500	
		経常経費寄附金収益	130,000	20,000	110,000	
		経常経費寄附金収益	130,000	20,000	110,000	
		サービス活動収益計(1)	510,269,359	512,324,266	△2,054,907	
	費用	人件費	353,409,549	359,442,295	△6,032,746	
		職員給料	182,055,000	189,391,204	△7,336,204	
		職員賞与	31,056,921	30,547,965	508,956	
		賞与引当金繰入	18,663,859	20,186,740	△1,522,881	
		非常勤職員給与	74,356,081	69,439,615	4,916,466	
		退職給付費用	5,706,500	6,251,500	△545,000	
		法定福利費	41,571,188	43,625,271	△2,054,083	
		事業費	69,369,996	70,292,995	△922,999	
		給食費	23,994,891	24,129,166	△134,275	
		介護用品費	7,578,448	7,906,459	△328,011	
		保健衛生費	6,224,334	6,510,388	△286,054	
		被服費	2,180,664	2,289,487	△108,823	
		教養娯楽費	857,301	642,985	214,316	
		日用品費	26,366	34,293	△7,927	
		水道光熱費	16,216,589	16,238,811	△22,222	
		燃料費	34,898	0	34,898	

聖ルカホーム拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
		消耗器具備品費	4,018,249	3,350,267	667,982	
		保険料	1,808,465	1,868,675	△60,210	
		賃借料	4,713,699	5,618,107	△904,408	
		車輌費	1,361,457	1,481,101	△119,644	
		雑費	354,635	223,256	131,379	
		事務費	48,403,991	48,450,723	△46,732	
		福利厚生費	2,258,569	2,200,206	58,363	
		職員被服費	232,614	908,493	△675,879	
		旅費交通費	805,379	627,567	177,812	
		研修研究費	1,454,363	981,692	472,671	
		事務消耗品費	1,550,280	3,050,149	△1,499,869	
		印刷製本費	1,061,609	1,152,439	△90,830	
		燃料費	2,990	0	2,990	
		修繕費	5,059,520	2,499,347	2,560,173	
		通信運搬費	1,967,192	1,943,060	24,132	
		会議費	13,916	14,210	△294	
		業務委託費	26,936,328	26,489,021	447,307	
		手数料	866,104	539,548	326,556	
		保険料	250,469	247,329	3,140	
		賃借料	1,140,083	1,579,082	△438,999	
		租税公課	679,665	1,772,148	△1,092,483	
		保守料	3,010,418	3,136,773	△126,355	
		渉外費	229,613	250,516	△20,903	
		諸会費	367,400	358,930	8,470	
		車輌費	288,666	233,558	55,108	
		雑費	228,813	466,655	△237,842	
		利用者負担軽減額	1,558,663	1,108,581	450,082	
		利用者負担軽減額	1,558,663	1,108,581	450,082	
		減価償却費	56,224,517	53,610,706	2,613,811	
		減価償却費	56,224,517	53,610,706	2,613,811	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,587,424	△13,554,994	△32,430	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,587,424	△13,554,994	△32,430	
		サービス活動費用計(2)	515,379,292	519,350,306	△3,971,014	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,109,933	△7,026,040	1,916,107	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	173,460	21,228	152,232	
		受取利息配当金収益	173,460	21,228	152,232	
		その他のサービス活動外収益	1,938,023	518,221	1,419,802	
		受入研修費収益	101,000	55,000	46,000	
		利用者等外給食収益	241,920	306,720	△64,800	
		雑収益	1,595,103	156,501	1,438,602	
		サービス活動外収益計(4)	2,111,483	539,449	1,572,034	
	費用	支払利息	4,135,218	3,331,997	803,221	
		支払利息	4,135,218	3,331,997	803,221	
		その他のサービス活動外費用	252,582	308,970	△56,388	
		利用者等外給食費	252,582	308,970	△56,388	
		利用者等外給食費	252,582	308,970	△56,388	
		サービス活動外費用計(5)	4,387,800	3,640,967	746,833	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,276,317	△3,101,518	825,201	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,386,250	△10,127,558	2,741,308	
特別	収益	施設整備等補助金収益	4,078,000	839,000	3,239,000	
		施設整備等補助金収益	4,078,000	839,000	3,239,000	

聖ルカホーム拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
増減の部	固定資産受贈額	177,000	0	177,000	
	固定資産受贈額	177,000	0	177,000	
	固定資産売却益	204,997	39,999	164,998	
	車輌運搬具売却益	204,997	39,999	164,998	
	拠点区分間繰入金収益	9,339,000	4,910,000	4,429,000	
	拠点区分間繰入金収益	9,339,000	4,910,000	4,429,000	
	その他の特別収益	60,000	16,666	43,334	
	賞与引当金戻入益	0	1,666	△1,666	
	退職給付引当金戻入益	60,000	15,000	45,000	
	特別収益計(8)	13,858,997	5,805,665	8,053,332	
	費用 固定資産売却損・処分損	11,442	0	11,442	
	器具及び備品売却損・処分損	11,442	0	11,442	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,078,000	839,000	3,239,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,078,000	839,000	3,239,000	
	拠点区分間繰入金費用	42,000,000	3,000,000	39,000,000	
	拠点区分間繰入金費用	42,000,000	3,000,000	39,000,000	
	特別費用計(9)	46,089,442	3,839,000	42,250,442	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△32,230,445	1,966,665	△34,197,110	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△39,616,695	△8,160,893	△31,455,802	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	125,908,907	143,069,800	△17,160,893	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	86,292,212	134,908,907	△48,616,695	
	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)	42,500,000	0	42,500,000	
	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	5,000,000	0	5,000,000	
	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	37,500,000	0	37,500,000	
	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	9,000,000	△9,000,000	
	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	
	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	9,000,000	△9,000,000	
	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)	128,792,212	125,908,907	2,883,305	

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 8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	178,373,494	161,850,095	16,523,399	流動負債	136,610,647	75,606,695	61,003,952
現金預金	100,164,139	80,723,883	19,440,256	事業未払金	16,797,387	14,944,496	1,852,891
事業未収金	77,776,902	75,784,056	1,992,846	1年以内返済予定設備資金借入金	78,455,271	17,901,434	60,553,837
未収補助金	432,453	432,156	297	1年以内返済予定リース債務	1,766,160	1,766,160	0
拠点区分間貸付金	0	4,910,000	△4,910,000	未払費用	20,927,970	20,807,865	120,105
				賞与引当金	18,663,859	20,186,740	△1,522,881
固定資産	868,555,914	951,275,311	△82,719,397	固定負債	329,937,027	408,010,858	△78,073,831
基本財産	780,146,000	825,731,054	△45,585,054	設備資金借入金	283,622,815	362,078,086	△78,455,271
土地	47,956,548	47,956,548	0	リース債務	5,004,120	6,770,280	△1,766,160
建物	732,189,452	777,774,506	△45,585,054	退職給付引当金	41,310,092	39,162,492	2,147,600
その他の固定資産	88,409,914	125,544,257	△37,134,343	負債の部合計	466,547,674	483,617,553	△17,069,879
構築物	15,969,178	20,472,293	△4,503,115	純資産の部			
車輌運搬具	3,944,996	6	3,944,990	基本金	243,390,887	243,390,887	0
器具及び備品	16,783,353	13,792,261	2,991,092	第一号基本金	243,390,887	243,390,887	0
権利	182,041	214,871	△32,830	国庫補助金等特別積立金	208,198,635	217,708,059	△9,509,424
ソフトウェア	274,927	346,647	△71,720	国庫補助金等特別積立金	208,198,635	217,708,059	△9,509,424
無形リース資産	6,770,280	8,536,440	△1,766,160	その他の積立金	0	42,500,000	△42,500,000
退職給付引当資産	41,310,092	39,162,492	2,147,600	人件費積立金	0	5,000,000	△5,000,000
人件費積立資産	0	5,000,000	△5,000,000	施設設備整備積立金	0	37,500,000	△37,500,000
施設設備整備積立資産	0	37,500,000	△37,500,000	次期繰越活動増減差額	128,792,212	125,908,907	2,883,305
長期前払費用	3,175,047	519,247	2,655,800	（うち当期活動増減差額）	△39,616,695	△8,160,893	△31,455,802
				純資産の部合計	580,381,734	629,507,853	△49,126,119
資産の部合計	1,046,929,408	1,113,125,406	△66,195,998	負債及び純資産の部合計	1,046,929,408	1,113,125,406	△66,195,998

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
（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	777,774,506		45,585,054	732,189,452
合計	825,731,054		45,585,054	780,146,000

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	555,503,036	732,189,452
構築物	67,430,362	51,461,184	15,969,178
車輌運搬具	8,151,115	4,206,119	3,944,996
器具及び備品	61,851,145	45,067,792	16,783,353
合計	1,425,125,110	656,238,131	768,886,979

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（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 7年 4月 1日　　至 令和 8年 3月31日 ）

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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
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	777,774,506	213,478,239	0	0	45,585,054	12,475,787	0	0	732,189,452	201,002,452	555,503,036	143,471,548	1,287,692,488	344,474,000	
基本財産合計	825,731,054	213,478,239	0	0	45,585,054	12,475,787	0	0	780,146,000	201,002,452	555,503,036	143,471,548	1,335,649,036	344,474,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	20,472,293	0	0	0	4,503,115	0	0	0	15,969,178	0	51,461,184	0	67,430,362	0	
車輌運搬具	6	0	4,751,875	0	806,882	0	3	0	3,944,996	0	4,206,119	0	8,151,115	0	
器具及び備品	13,792,261	4,119,620	6,449,850	4,078,000	3,458,756	1,088,837	2	0	16,783,353	7,108,783	45,067,792	14,645,217	61,851,145	21,754,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	34,264,560	4,119,620	11,201,725	4,078,000	8,768,753	1,088,837	5	0	36,697,527	7,108,783	100,735,095	14,645,217	137,432,622	21,754,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	214,871	0	0	0	32,830	0	0	0	182,041	0	407,639	0	589,680	0	
ソフトウェア	346,647	110,200	0	0	71,720	22,800	0	0	274,927	87,400	503,673	26,600	778,600	114,000	
無形リース資産	8,536,440	0	0	0	1,766,160	0	0	0	6,770,280	0	2,060,520	0	8,830,800	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	9,097,958	110,200	0	0	1,870,710	22,800	0	0	7,227,248	87,400	2,971,832	26,600	10,199,080	114,000	
その他の固定資産計	43,362,518	4,229,820	11,201,725	4,078,000	10,639,463	1,111,637	5	0	43,924,775	7,196,183	103,706,927	14,671,817	147,631,702	21,868,000	
基本財産及びその他の固定資産計	869,093,572	217,708,059	11,201,725	4,078,000	56,224,517	13,587,424	5	0	824,070,775	208,198,635	659,209,963	158,143,365	1,483,280,738	366,342,000	
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	869,093,572	217,708,059	11,201,725	4,078,000	56,224,517	13,587,424	5	0	824,070,775	208,198,635					

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 7年 4月 1日　至 令和8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	20,186,740	18,663,859	20,186,740	0	18,663,859	
10207 退職給付引当金	39,162,492	5,487,600	3,020,000	320,000 (260,000)	41,310,092	
計	59,349,232	24,151,459	23,206,740	320,000	59,973,951	

(注):1.退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額のうち60,000円は、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	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 7年 4月 1日　至 令和 8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	396,678,029	44,143,730	24,244,873	45,072,727
		施設介護料収益	278,114,202	0	0	0
		介護報酬収益	248,542,632	0	0	0
		利用者負担金収益(公費)	336,294	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	29,235,276	0	0	0
		居宅介護料収益	0	32,870,980	19,842,987	0
		(介護報酬収益)	0	29,168,548	17,835,965	0
		介護報酬収益	0	28,586,185	17,835,965	0
		介護予防報酬収益	0	582,363	0	0
		(利用者負担金収益)	0	3,702,432	2,007,022	0
		介護負担金収益(公費)	0	123,016	104,519	0
		介護負担金収益(一般)	0	3,514,709	1,902,503	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	64,707	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	6,394,710
		介護予防支援介護料収益	0	0	0	6,394,710
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	3,785,760	3,265,710
		事業費収益	0	0	3,389,118	3,265,710
		事業負担金収益（一般）	0	0	396,642	0
		利用者等利用料収益	108,691,462	10,687,603	305,659	0
		施設サービス利用料収益	4,089,820	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	27,910	208,243	0
		食費収益(一般)	33,970,930	4,068,430	0	0
		食費収益(特定)	6,265,630	232,295	0	0
		居住費収益(一般)	53,912,000	5,696,960	0	0
		居住費収益(特定)	10,278,082	455,588	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	92,700	0
		その他の利用料収益	175,000	206,420	4,716	0
		その他の事業収益	9,872,365	585,147	310,467	35,412,307
		補助金事業収益(公費)	4,829,419	585,147	310,467	126,000
		受託事業収益(公費)	5,042,946	0	0	35,286,307
		経常経費寄附金収益	130,000	0	0	0
		経常経費寄附金収益	130,000	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	396,808,029	44,143,730	24,244,873	45,072,727
	費用	人件費	266,832,510	30,040,465	19,183,941	37,352,633
		職員給料	140,372,024	15,970,727	7,894,609	17,817,640
		職員賞与	21,956,106	3,052,042	1,951,438	4,097,335
		賞与引当金繰入	14,750,440	1,841,731	408,644	1,663,044
		非常勤職員給与	52,779,455	5,520,532	7,274,469	8,781,625
		退職給付費用	4,995,200	0	230,000	481,300
		法定福利費	31,979,285	3,655,433	1,424,781	4,511,689
		事業費	60,540,348	7,054,853	1,629,260	145,535
		給食費	21,932,672	2,062,219	0	0
		介護用品費	6,821,527	756,921	0	0
		保健衛生費	5,594,330	625,416	4,588	0
		被服費	1,962,939	217,725	0	0
		教養娯楽費	678,493	178,808	0	0
		日用品費	26,366	0	0	0
		水道光熱費	14,106,977	1,839,612	270,000	0
		燃料費	34,898	0	0	0
		消耗器具備品費	3,606,542	410,417	1,290	0
		保険料	1,354,094	189,151	265,220	0
		賃借料	3,616,254	659,481	437,964	0
		車輌費	639,862	71,397	650,198	0
		雑費	165,394	43,706	0	145,535
		事務費	36,530,604	3,839,693	828,170	7,205,524
		福利厚生費	1,685,762	169,385	214,493	188,929
		職員被服費	193,072	19,676	19,866	0
		旅費交通費	723,646	81,733	0	0
		研修研究費	1,046,269	118,414	8,000	281,680
		事務消耗品費	194,378	72,915	180,904	1,102,083
		印刷製本費	724,791	89,588	58,300	188,930

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
		燃料費	2,990	0	0	0
		修繕費	4,535,625	523,895	0	0
		通信運搬費	1,046,652	121,949	118,827	679,764
		会議費	13,916	0	0	0
		業務委託費	22,140,694	2,130,484	0	2,665,150
		手数料	558,845	125,785	92,372	89,102
		保険料	0	0	0	250,469
		賃借料	0	0	0	1,140,083
		租税公課	531,654	35,383	51,338	61,290
		保守料	2,466,194	275,466	61,380	207,378
		渉外費	206,031	23,582	0	0
		諸会費	267,483	30,717	7,200	62,000
		車輌費	0	0	0	288,666
		雑費	192,602	20,721	15,490	0
		利用者負担軽減額	1,453,046	105,617	0	0
		利用者負担軽減額	1,453,046	105,617	0	0
		減価償却費	46,294,980	6,654,219	3,275,318	0
		減価償却費	46,294,980	6,654,219	3,275,318	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,074,869	△1,819,630	△692,925	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,074,869	△1,819,630	△692,925	0
		サービス活動費用計(2)	400,576,619	45,875,217	24,223,764	44,703,692
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,768,590	△1,731,487	21,109	369,035
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	106,783	7,565	29,204	29,908
		受取利息配当金収益	106,783	7,565	29,204	29,908
		その他のサービス活動外収益	1,656,223	31,500	5,000	245,300
		受入研修費収益	101,000	0	0	0
		利用者等外給食収益	241,920	0	0	0
		雑収益	1,313,303	31,500	5,000	245,300
		サービス活動外収益計(4)	1,763,006	39,065	34,204	275,208
	費用	支払利息	3,432,245	496,220	206,753	0
		支払利息	3,432,245	496,220	206,753	0
		その他のサービス活動外費用	252,582	0	0	0
		利用者等外給食費	252,582	0	0	0
		利用者等外給食費	252,582	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	3,684,827	496,220	206,753	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,921,821	△457,155	△172,549	275,208
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△5,690,411	△2,188,642	△151,440	644,243

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

勘定科目			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	510,139,359	0	510,139,359	
		施設介護料収益	278,114,202	0	278,114,202	
		介護報酬収益	248,542,632	0	248,542,632	
		利用者負担金収益(公費)	336,294	0	336,294	
		利用者負担金収益(一般)	29,235,276	0	29,235,276	
		居宅介護料収益	52,713,967	0	52,713,967	
		(介護報酬収益)	47,004,513	0	47,004,513	
		介護報酬収益	46,422,150	0	46,422,150	
		介護予防報酬収益	582,363	0	582,363	
		(利用者負担金収益)	5,709,454	0	5,709,454	
		介護負担金収益(公費)	227,535	0	227,535	
		介護負担金収益(一般)	5,417,212	0	5,417,212	
		介護予防負担金収益(一般)	64,707	0	64,707	
		居宅介護支援介護料収益	6,394,710	0	6,394,710	
		介護予防支援介護料収益	6,394,710	0	6,394,710	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,051,470	0	7,051,470	
		事業費収益	6,654,828	0	6,654,828	
		事業負担金収益（一般）	396,642	0	396,642	
		利用者等利用料収益	119,684,724	0	119,684,724	
		施設サービス利用料収益	4,089,820	0	4,089,820	
		居宅介護サービス利用料収益	236,153	0	236,153	
		食費収益(一般)	38,039,360	0	38,039,360	
		食費収益(特定)	6,497,925	0	6,497,925	
		居住費収益(一般)	59,608,960	0	59,608,960	
		居住費収益(特定)	10,733,670	0	10,733,670	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	92,700	0	92,700	
		その他の利用料収益	386,136	0	386,136	
		その他の事業収益	46,180,286	0	46,180,286	
		補助金事業収益(公費)	5,851,033	0	5,851,033	
		受託事業収益(公費)	40,329,253	0	40,329,253	
		経常経費寄附金収益	130,000	0	130,000	
		経常経費寄附金収益	130,000	0	130,000	
		サービス活動収益計(1)	510,269,359	0	510,269,359	
	費用	人件費	353,409,549	0	353,409,549	
		職員給料	182,055,000	0	182,055,000	
		職員賞与	31,056,921	0	31,056,921	
		賞与引当金繰入	18,663,859	0	18,663,859	
		非常勤職員給与	74,356,081	0	74,356,081	
		退職給付費用	5,706,500	0	5,706,500	
		法定福利費	41,571,188	0	41,571,188	
		事業費	69,369,996	0	69,369,996	
		給食費	23,994,891	0	23,994,891	
		介護用品費	7,578,448	0	7,578,448	
		保健衛生費	6,224,334	0	6,224,334	
		被服費	2,180,664	0	2,180,664	
		教養娯楽費	857,301	0	857,301	
		日用品費	26,366	0	26,366	
		水道光熱費	16,216,589	0	16,216,589	
		燃料費	34,898	0	34,898	
		消耗器具備品費	4,018,249	0	4,018,249	
		保険料	1,808,465	0	1,808,465	
		賃借料	4,713,699	0	4,713,699	
		車輌費	1,361,457	0	1,361,457	
		雑費	354,635	0	354,635	
		事務費	48,403,991	0	48,403,991	
		福利厚生費	2,258,569	0	2,258,569	
		職員被服費	232,614	0	232,614	
		旅費交通費	805,379	0	805,379	
		研修研究費	1,454,363	0	1,454,363	
		事務消耗品費	1,550,280	0	1,550,280	
		印刷製本費	1,061,609	0	1,061,609	

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8年 3月31日 ）　（単位：円）　4頁

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		燃料費	2,990	0	2,990	
		修繕費	5,059,520	0	5,059,520	
		通信運搬費	1,967,192	0	1,967,192	
		会議費	13,916	0	13,916	
		業務委託費	26,936,328	0	26,936,328	
		手数料	866,104	0	866,104	
		保険料	250,469	0	250,469	
		賃借料	1,140,083	0	1,140,083	
		租税公課	679,665	0	679,665	
		保守料	3,010,418	0	3,010,418	
		渉外費	229,613	0	229,613	
		諸会費	367,400	0	367,400	
		車輌費	288,666	0	288,666	
		雑費	228,813	0	228,813	
		利用者負担軽減額	1,558,663	0	1,558,663	
		利用者負担軽減額	1,558,663	0	1,558,663	
		減価償却費	56,224,517	0	56,224,517	
		減価償却費	56,224,517	0	56,224,517	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,587,424	0	△13,587,424	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,587,424	0	△13,587,424	
		サービス活動費用計(2)	515,379,292	0	515,379,292	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,109,933	0	△5,109,933	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	173,460	0	173,460	
		受取利息配当金収益	173,460	0	173,460	
		その他のサービス活動外収益	1,938,023	0	1,938,023	
		受入研修費収益	101,000	0	101,000	
		利用者等外給食収益	241,920	0	241,920	
		雑収益	1,595,103	0	1,595,103	
		サービス活動外収益計(4)	2,111,483	0	2,111,483	
	費用	支払利息	4,135,218	0	4,135,218	
		支払利息	4,135,218	0	4,135,218	
		その他のサービス活動外費用	252,582	0	252,582	
		利用者等外給食費	252,582	0	252,582	
		利用者等外給食費	252,582	0	252,582	
		サービス活動外費用計(5)	4,387,800	0	4,387,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,276,317	0	△2,276,317	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,386,250	0	△7,386,250	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,000,000	0	
10509 施設設備整備積立金	37,500,000	0	37,500,000	0	
計	42,500,000	0	42,500,000	0	

（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	39,162,492	5,487,600	3,340,000	41,310,092	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	5,000,000	0	
0020226 施設設備整備積立資産	37,500,000	0	37,500,000	0	
計	81,662,492	5,487,600	45,840,000	41,310,092	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	208,696,000	210,524,183	△1,828,183	
		地域密着型介護料収入	153,225,000	154,356,624	△1,131,624	
		（介護報酬収入）	136,327,000	137,400,872	△1,073,872	
		介護報酬収入	136,103,000	137,177,339	△1,074,339	
		介護予防報酬収入	224,000	223,533	467	
		（利用者負担金収入）	16,898,000	16,955,752	△57,752	
		介護負担金収入(一般)	16,873,000	16,930,915	△57,915	
		介護予防負担金収入(一般)	25,000	24,837	163	
		居宅介護支援介護料収入	8,919,000	9,007,290	△88,290	
		居宅介護支援介護料収入	8,461,000	8,558,750	△97,750	
		介護予防支援介護料収入	458,000	448,540	9,460	
		利用者等利用料収入	44,130,000	44,513,113	△383,113	
		地域密着型介護サービス利用料収入	1,829,000	1,835,145	△6,145	
		食費収入(一般)	12,941,000	13,063,760	△122,760	
		食費収入(特定)	4,552,000	4,553,995	△1,995	
		居住費収入(一般)	18,375,000	18,621,973	△246,973	
		居住費収入(特定)	6,170,000	6,175,200	△5,200	
		その他の利用料収入	263,000	263,040	△40	
		その他の事業収入	2,422,000	2,647,156	△225,156	
		補助金事業収入(公費)	2,352,000	2,577,156	△225,156	
		受託事業収入(公費)	70,000	70,000	0	
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
		受取利息配当金収入	9,000	7,817	1,183	
		受取利息配当金収入	9,000	7,817	1,183	
		その他の収入	89,000	81,684	7,316	
		利用者等外給食費収入	27,000	20,130	6,870	
		雑収入	62,000	61,554	446	
		事業活動収入計(1)	208,804,000	210,623,684	△1,819,684	
	支出	人件費支出	163,831,000	163,425,176	405,824	
		職員給料支出	76,029,000	75,973,236	55,764	
		職員賞与支出	19,900,000	19,898,435	1,565	
		非常勤職員給与支出	43,691,000	43,394,838	296,162	
		退職給付支出	3,549,000	3,547,500	1,500	
		法定福利費支出	20,662,000	20,611,167	50,833	
		事業費支出	31,904,000	31,437,971	466,029	
		給食費支出	9,624,000	9,620,183	3,817	
		介護用品費支出	2,549,000	2,519,220	29,780	
		保健衛生費支出	2,092,000	2,091,631	369	
		被服費支出	962,000	961,657	343	
		教養娯楽費支出	406,000	405,402	598	
		日用品費支出	27,000	26,218	782	
		水道光熱費支出	9,186,000	8,990,543	195,457	
		燃料費支出	11,000	10,874	126	
		消耗器具備品費支出	2,638,000	2,603,410	34,590	
		保険料支出	1,534,000	1,532,301	1,699	
		賃借料支出	2,159,000	2,093,529	65,471	
		教育指導費支出	23,000	22,044	956	
		車輌費支出	573,000	560,959	12,041	
		雑支出	120,000	0	120,000	
		事務費支出	19,344,000	19,037,196	306,804	
		福利厚生費支出	818,000	812,651	5,349	
		旅費交通費支出	27,000	26,985	15	
		研修研究費支出	370,000	369,476	524	
		事務消耗品費支出	1,588,000	1,574,496	13,504	
		印刷製本費支出	573,000	567,146	5,854	
		水道光熱費支出	195,000	195,000	0	
		修繕費支出	1,183,000	1,125,825	57,175	
		通信運搬費支出	779,000	766,568	12,432	
		会議費支出	4,000	3,160	840	
		業務委託費支出	10,111,000	10,097,766	13,234	

グレイス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　 至 令和 8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
		手数料支出	741,000	732,079	8,921	
		保険料支出	154,000	153,901	99	
		賃借料支出	381,000	380,852	148	
		土地・建物賃借料支出	1,147,000	1,146,257	743	
		租税公課支出	17,000	11,511	5,489	
		保守料支出	733,000	731,626	1,374	
		渉外費支出	51,000	47,709	3,291	
		諸会費支出	44,000	44,000	0	
		車輌費支出	187,000	178,292	8,708	
		雑支出	241,000	71,896	169,104	
		利用者負担軽減額	835,000	834,920	80	
		利用者負担軽減額	835,000	834,920	80	
		その他の支出	28,000	19,470	8,530	
		利用者等外給食費支出	28,000	19,470	8,530	
		事業活動支出計(2)	215,942,000	214,754,733	1,187,267	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,138,000	△4,131,049	△3,006,951	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,047,000	1,047,000	0	
		施設整備等補助金収入	1,047,000	1,047,000	0	
		施設整備等収入計(4)	1,047,000	1,047,000	0	
	支出	固定資産取得支出	3,693,000	3,691,680	1,320	
		車輌運搬具取得支出	1,198,000	1,197,430	570	
		器具及び備品取得支出	2,495,000	2,494,250	750	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,341,000	2,340,480	520	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,341,000	2,340,480	520	
		施設整備等支出計(5)	6,034,000	6,032,160	1,840	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,987,000	△4,985,160	△1,840	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,340,000	6,340,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	3,240,000	3,240,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	3,100,000	3,100,000	0	
		拠点区分間長期借入金収入	3,404,000	3,404,000	0	
		拠点区分間長期借入金収入	3,404,000	3,404,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	4,853,000	4,853,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	4,853,000	4,853,000	0	
		その他の活動収入計(7)	14,597,000	14,597,000	0	
	支出	積立資産支出	2,085,000	2,084,000	1,000	
		退職給付引当資産支出	2,085,000	2,084,000	1,000	
		その他の活動支出計(8)	2,085,000	2,084,000	1,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,512,000	12,513,000	△1,000	
予備費支出(10)			387,000 0	0	387,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	3,396,791	△3,396,791	

前期末支払資金残高(12)	64,625,762	64,625,762	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,625,762	68,022,553	△3,396,791	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	210,524,183	211,635,521	△1,111,338
		地域密着型介護料収益	154,356,624	156,666,496	△2,309,872
		(介護報酬収益)	137,400,872	139,154,502	△1,753,630
		介護報酬収益	137,177,339	139,154,502	△1,977,163
		介護予防報酬収益	223,533	0	223,533
		(利用者負担金収益)	16,955,752	17,511,994	△556,242
		介護負担金収益(一般)	16,930,915	17,511,994	△581,079
		介護予防負担金収益(一般)	24,837	0	24,837
		居宅介護支援介護料収益	9,007,290	7,932,880	1,074,410
		居宅介護支援介護料収益	8,558,750	7,565,320	993,430
		介護予防支援介護料収益	448,540	367,560	80,980
		利用者等利用料収益	44,513,113	46,065,444	△1,552,331
		地域密着型介護サービス利用料収益	1,835,145	1,691,916	143,229
		食費収益(一般)	13,063,760	14,186,255	△1,122,495
		食費収益(特定)	4,553,995	4,318,765	235,230
		居住費収益(一般)	18,621,973	19,032,360	△410,387
		居住費収益(特定)	6,175,200	6,124,228	50,972
		その他の利用料収益	263,040	711,920	△448,880
		その他の事業収益	2,647,156	970,701	1,676,455
		補助金事業収益(公費)	2,577,156	970,701	1,606,455
		受託事業収益(公費)	70,000	0	70,000
		経常経費寄附金収益	10,000	60,000	△50,000
		経常経費寄附金収益	10,000	60,000	△50,000
		サービス活動収益計(1)	210,534,183	211,695,521	△1,161,338
	費用	人件費	162,398,807	154,056,901	8,341,906
		職員給料	75,973,236	70,668,815	5,304,421
		職員賞与	13,705,377	10,734,975	2,970,402
		賞与引当金繰入	7,883,857	7,754,226	129,631
		非常勤職員給与	42,832,098	41,879,535	952,563
		派遣職員費	0	2,849,280	△2,849,280
		退職給付費用	2,391,500	2,398,500	△7,000
		法定福利費	19,612,739	17,771,570	1,841,169
		事業費	30,524,815	31,545,869	△1,021,054
		給食費	9,620,183	9,838,895	△218,712
		介護用品費	2,519,220	2,361,007	158,213
		保健衛生費	2,091,631	2,405,999	△314,368
		被服費	961,657	956,646	5,011
		教養娯楽費	405,402	321,759	83,643
		日用品費	26,218	26,488	△270
		水道光熱費	8,990,543	9,117,699	△127,156
		燃料費	10,874	13,550	△2,676
		消耗器具備品費	2,603,410	2,796,045	△192,635
		保険料	619,145	694,896	△75,751
		賃借料	2,093,529	2,126,554	△33,025
		教育指導費	22,044	44,088	△22,044
		車輌費	560,959	809,596	△248,637
		雑費	0	32,647	△32,647
		事務費	18,998,775	19,704,684	△705,909
		福利厚生費	812,651	840,220	△27,569
		職員被服費	0	24,039	△24,039
		旅費交通費	26,985	0	26,985

グレイス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	369,476	607,162	△237,686
		事務消耗品費	1,574,496	1,747,057	△172,561
		印刷製本費	567,146	303,827	263,319
		水道光熱費	195,000	195,000	0
		修繕費	1,125,825	1,392,871	△267,046
		通信運搬費	766,568	776,649	△10,081
		会議費	3,160	4,752	△1,592
		業務委託費	10,097,766	10,228,532	△130,766
		手数料	732,079	682,468	49,611
		保険料	115,480	93,637	21,843
		賃借料	380,852	449,368	△68,516
		土地・建物賃借料	1,146,257	1,146,257	0
		租税公課	11,511	61,824	△50,313
		保守料	731,626	799,986	△68,360
		渉外費	47,709	48,870	△1,161
		諸会費	44,000	44,000	0
		車輌費	178,292	124,560	53,732
		雑費	71,896	133,605	△61,709
		利用者負担軽減額	834,920	597,034	237,886
		利用者負担軽減額	834,920	597,034	237,886
		減価償却費	14,431,690	23,041,222	△8,609,532
		減価償却費	14,431,690	23,041,222	△8,609,532
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,222,169	△8,477,470	4,255,301
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,222,169	△8,477,470	4,255,301
		サービス活動費用計(2)	222,966,838	220,468,240	2,498,598
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,432,655	△8,772,719	△3,659,936
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,817	20	7,797
		受取利息配当金収益	7,817	20	7,797
		その他のサービス活動外収益	81,684	118,181	△36,497
		利用者等外給食収益	20,130	33,330	△13,200
		雑収益	61,554	84,851	△23,297
		サービス活動外収益計(4)	89,501	118,201	△28,700
	費用	その他のサービス活動外費用	19,470	31,680	△12,210
		利用者等外給食費	19,470	31,680	△12,210
		利用者等外給食費	19,470	31,680	△12,210
		サービス活動外費用計(5)	19,470	31,680	△12,210
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	70,031	86,521	△16,490
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△12,362,624	△8,686,198	△3,676,426
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,047,000	728,000	319,000
		施設整備等補助金収益	1,047,000	728,000	319,000
		固定資産受贈額	133,000	0	133,000
		固定資産受贈額	133,000	0	133,000
		拠点区分間繰入金収益	4,853,000	2,441,000	2,412,000
		拠点区分間繰入金収益	4,853,000	2,441,000	2,412,000
		その他の特別収益	0	15,000	△15,000
		退職給付引当金戻入益	0	15,000	△15,000
		特別収益計(8)	6,033,000	3,184,000	2,849,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	17,274	△17,274
		車輌運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	17,273	△17,273
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,047,000	728,000	319,000

グレイス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,047,000	728,000	319,000
	特別費用計(9)	1,047,000	745,274	301,726
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,986,000	2,438,726	2,547,274
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,376,624	△6,247,472	△1,129,152
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	157,986,920	166,334,392	△8,347,472
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,610,296	160,086,920	△9,476,624
	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)	3,100,000	0	3,100,000
	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	3,100,000	0	3,100,000
	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	2,100,000	△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	0	2,100,000	△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)	153,710,296	157,986,920	△4,276,624

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 8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	80,892,085	77,170,351	3,721,734	流動負債	23,093,869	22,639,295	454,574
現金預金	46,164,180	40,241,297	5,922,883	事業未払金	3,313,820	3,206,090	107,730
事業未収金	34,501,197	34,347,971	153,226	1年以内返済予定リース債務	2,340,480	2,340,480	0
未収補助金	226,708	140,083	86,625	未払費用	9,555,712	9,338,499	217,213
拠点区分間貸付金	0	2,441,000	△2,441,000	賞与引当金	7,883,857	7,754,226	129,631
固定資産	173,154,474	187,065,907	△13,911,433	固定負債	25,137,640	25,230,120	△92,480
基本財産	124,245,460	133,595,322	△9,349,862	リース債務	7,119,460	9,459,940	△2,340,480
建物	124,245,460	133,595,322	△9,349,862	拠点区分間長期借入金	3,404,000	0	3,404,000
その他の固定資産	48,909,014	53,470,585	△4,561,571	退職給付引当金	14,614,180	15,770,180	△1,156,000
建物	214,119	403,143	△189,024	負債の部合計	48,231,509	47,869,415	362,094
構築物	5	327,897	△327,892	純資産の部			
車輌運搬具	2,153,647	1,579,850	573,797	国庫補助金等特別積立金	52,104,754	55,279,923	△3,175,169
器具及び備品	8,808,961	7,782,510	1,026,451	国庫補助金等特別積立金	52,104,754	55,279,923	△3,175,169
有形リース資産	4,733,900	5,841,500	△1,107,600	その他の積立金	0	3,100,000	△3,100,000
無形リース資産	4,726,040	5,958,920	△1,232,880	施設設備整備積立金	0	3,100,000	△3,100,000
退職給付引当資産	14,614,180	15,770,180	△1,156,000	次期繰越活動増減差額	153,710,296	157,986,920	△4,276,624
施設設備整備積立資産	0	3,100,000	△3,100,000	（うち当期活動増減差額）	△7,376,624	△6,247,472	△1,129,152
長期前払費用	1,157,162	205,585	951,577				
その他の固定資産	12,501,000	12,501,000	0	純資産の部合計	205,815,050	216,366,843	△10,551,793
資産の部合計	254,046,559	264,236,258	△10,189,699	負債及び純資産の部合計	254,046,559	264,236,258	△10,189,699

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	133,595,322		9,349,862	124,245,460
合計	133,595,322		9,349,862	124,245,460

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	271,280,580	124,245,460
建物	2,329,140	2,115,021	214,119
構築物	52,272,360	52,272,355	5
車輌運搬具	3,093,250	939,603	2,153,647
器具及び備品	37,062,222	28,253,261	8,808,961
有形リース資産	7,119,600	2,385,700	4,733,900
合計	497,402,612	357,246,520	140,156,092

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 7年 4月 1日　至 令和 8年 3月31日）

1頁

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	133,595,322	53,384,436			9,349,862	3,734,461			124,245,460	49,649,975	271,280,580	108,703,587	395,526,040	158,353,562	
基本財産合計	133,595,322	53,384,436			9,349,862	3,734,461			124,245,460	49,649,975	271,280,580	108,703,587	395,526,040	158,353,562	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	403,143				189,024				214,119		2,115,021		2,329,140		
構築物	327,897	131,472			327,892	131,472			5		52,272,355	20,753,438	52,272,360	20,753,438	
車輌運搬具	1,579,850		1,197,430		623,633				2,153,647		939,603		3,093,250		
器具及び備品	7,782,510	1,764,015	2,627,250	1,047,000	1,600,799	356,236			8,808,961	2,454,779	28,253,261	19,450,221	37,062,222	21,905,000	
建設仮勘定															
有形リース資産	5,841,500				1,107,600				4,733,900		2,385,700		7,119,600		
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,934,900	1,895,487	3,824,680	1,047,000	3,848,948	487,708			15,910,632	2,454,779	85,965,940	40,203,659	101,876,572	42,658,438	
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	5,958,920				1,232,880				4,726,040		1,438,360		6,164,400		
その他の固定資産(無形固定資産)計	5,958,920				1,232,880				4,726,040		1,438,360		6,164,400		
その他の固定資産計	21,893,820	1,895,487	3,824,680	1,047,000	5,081,828	487,708			20,636,672	2,454,779	87,404,300	40,203,659	108,040,972	42,658,438	
基本財産及びその他の固定資産計	155,489,142	55,279,923	3,824,680	1,047,000	14,431,690	4,222,169			144,882,132	52,104,754	358,684,880	148,907,246	503,567,012	201,012,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	155,489,142	55,279,923	3,824,680	1,047,000	14,431,690	4,222,169			144,882,132	52,104,754					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	7,754,226	7,883,857	7,754,226		7,883,857	
10207 退職給付引当金	15,770,180	2,084,000	3,240,000		14,614,180	
計	23,524,406	9,967,857	10,994,226		22,498,037	

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（決算）

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	171,857,783	29,527,110	9,139,290	210,524,183
		地域密着型介護料収益	126,921,684	27,434,940	0	154,356,624
		（介護報酬収益）	112,820,818	24,580,054	0	137,400,872
		介護報酬収益	112,820,818	24,356,521	0	137,177,339
		介護予防報酬収益	0	223,533	0	223,533
		（利用者負担金収益）	14,100,866	2,854,886	0	16,955,752
		介護負担金収益（一般）	14,100,866	2,830,049	0	16,930,915
		介護予防負担金収益（一般）	0	24,837	0	24,837
		居宅介護支援介護料収益	0	0	9,007,290	9,007,290
		居宅介護支援介護料収益	0	0	8,558,750	8,558,750
		介護予防支援介護料収益	0	0	448,540	448,540
		利用者等利用料収益	42,797,073	1,716,040	0	44,513,113
		地域密着型介護サービス利用料収益	1,835,145	0	0	1,835,145
		食費収益（一般）	11,530,760	1,533,000	0	13,063,760
		食費収益（特定）	4,553,995	0	0	4,553,995
		居住費収益（一般）	18,621,973	0	0	18,621,973
		居住費収益（特定）	6,175,200	0	0	6,175,200
		その他の利用料収益	80,000	183,040	0	263,040
		その他の事業収益	2,139,026	376,130	132,000	2,647,156
		補助金事業収益（公費）	2,139,026	376,130	62,000	2,577,156
		受託事業収益（公費）	0	0	70,000	70,000
		経常経費寄附金収益	10,000	0	0	10,000
		経常経費寄附金収益	10,000	0	0	10,000
		サービス活動収益計(1)	171,867,783	29,527,110	9,139,290	210,534,183
	費用	人件費	127,384,935	23,551,493	11,462,379	162,398,807
		職員給料	60,002,632	8,603,357	7,367,247	75,973,236
		職員賞与	10,275,749	1,865,647	1,563,981	13,705,377
		賞与引当金繰入	6,030,298	953,378	900,181	7,883,857
		非常勤職員給与	34,028,816	8,803,282	0	42,832,098
		退職給付費用	1,873,900	241,300	276,300	2,391,500
		法定福利費	15,173,540	3,084,529	1,354,670	19,612,739
		事業費	26,779,224	3,745,591	0	30,524,815
		給食費	8,861,489	758,694	0	9,620,183
		介護用品費	2,519,220	0	0	2,519,220
		保健衛生費	1,997,888	93,743	0	2,091,631
		被服費	961,657	0	0	961,657
		教養娯楽費	169,570	235,832	0	405,402
		日用品費	26,218	0	0	26,218
		水道光熱費	7,564,034	1,426,509	0	8,990,543
		燃料費	10,874	0	0	10,874
		消耗器具備品費	2,406,541	196,869	0	2,603,410
		保険料	374,986	244,159	0	619,145
		賃借料	1,774,773	318,756	0	2,093,529
		教育指導費	22,044	0	0	22,044
		車輌費	89,930	471,029	0	560,959
		事務費	16,379,507	1,290,334	1,328,934	18,998,775
		福利厚生費	670,106	114,119	28,426	812,651
		旅費交通費	26,985	0	0	26,985
		研修研究費	368,566	0	910	369,476
		事務消耗品費	1,312,657	164,342	97,497	1,574,496
		印刷製本費	397,806	132,555	36,785	567,146
		水道光熱費	0	0	195,000	195,000
		修繕費	1,093,760	32,065	0	1,125,825
		通信運搬費	449,043	123,994	193,531	766,568
		会議費	3,160	0	0	3,160
		業務委託費	9,480,112	617,654	0	10,097,766
		手数料	679,819	36,310	15,950	732,079
		保険料	0	0	115,480	115,480
		賃借料	0	0	380,852	380,852
		土地・建物賃借料	1,146,257	0	0	1,146,257
		租税公課	9,037	1,809	665	11,511

グレイス拠点区分事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
		保守料	593,164	59,936	78,526	731,626
		渉外費	47,709	0	0	47,709
		諸会費	40,000	0	4,000	44,000
		車輌費	0	0	178,292	178,292
		雑費	61,326	7,550	3,020	71,896
		利用者負担軽減額	834,920	0	0	834,920
		利用者負担軽減額	834,920	0	0	834,920
		減価償却費	11,635,271	2,442,808	353,611	14,431,690
		減価償却費	11,635,271	2,442,808	353,611	14,431,690
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,856,880	△286,094	△79,195	△4,222,169
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,856,880	△286,094	△79,195	△4,222,169
		サービス活動費用計(2)	179,156,977	30,744,132	13,065,729	222,966,838
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,289,194	△1,217,022	△3,926,439	△12,432,655
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,307	2,510	0	7,817
		受取利息配当金収益	5,307	2,510	0	7,817
		その他のサービス活動外収益	81,684	0	0	81,684
		利用者等外給食収益	20,130	0	0	20,130
		雑収益	61,554	0	0	61,554
		サービス活動外収益計(4)	86,991	2,510	0	89,501
	費用	その他のサービス活動外費用	18,810	660	0	19,470
		利用者等外給食費	18,810	660	0	19,470
		利用者等外給食費	18,810	660	0	19,470
		サービス活動外費用計(5)	18,810	660	0	19,470
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		68,181	1,850	0	70,031
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,221,013	△1,215,172	△3,926,439	△12,362,624

グレイス拠点区分事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	210,524,183		
		地域密着型介護料収益	0	154,356,624		
		（介護報酬収益）	0	137,400,872		
		介護報酬収益	0	137,177,339		
		介護予防報酬収益	0	223,533		
		（利用者負担金収益）	0	16,955,752		
		介護負担金収益（一般）	0	16,930,915		
		介護予防負担金収益（一般）	0	24,837		
		居宅介護支援介護料収益	0	9,007,290		
		居宅介護支援介護料収益	0	8,558,750		
		介護予防支援介護料収益	0	448,540		
		利用者等利用料収益	0	44,513,113		
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	1,835,145		
		食費収益（一般）	0	13,063,760		
		食費収益（特定）	0	4,553,995		
		居住費収益（一般）	0	18,621,973		
		居住費収益（特定）	0	6,175,200		
		その他の利用料収益	0	263,040		
		その他の事業収益	0	2,647,156		
		補助金事業収益（公費）	0	2,577,156		
		受託事業収益（公費）	0	70,000		
		経常経費寄附金収益	0	10,000		
		経常経費寄附金収益	0	10,000		
		サービス活動収益計(1)	0	210,534,183		
	費用	人件費	0	162,398,807		
		職員給料	0	75,973,236		
		職員賞与	0	13,705,377		
		賞与引当金繰入	0	7,883,857		
		非常勤職員給与	0	42,832,098		
		退職給付費用	0	2,391,500		
		法定福利費	0	19,612,739		
		事業費	0	30,524,815		
		給食費	0	9,620,183		
		介護用品費	0	2,519,220		
		保健衛生費	0	2,091,631		
		被服費	0	961,657		
		教養娯楽費	0	405,402		
		日用品費	0	26,218		
		水道光熱費	0	8,990,543		
		燃料費	0	10,874		
		消耗器具備品費	0	2,603,410		
		保険料	0	619,145		
		賃借料	0	2,093,529		
		教育指導費	0	22,044		
		車輌費	0	560,959		
		事務費	0	18,998,775		
		福利厚生費	0	812,651		
		旅費交通費	0	26,985		
		研修研究費	0	369,476		
		事務消耗品費	0	1,574,496		
		印刷製本費	0	567,146		
		水道光熱費	0	195,000		
		修繕費	0	1,125,825		
		通信運搬費	0	766,568		
		会議費	0	3,160		
		業務委託費	0	10,097,766		
		手数料	0	732,079		
		保険料	0	115,480		
		賃借料	0	380,852		
		土地・建物賃借料	0	1,146,257		
		租税公課	0	11,511		

グレイス拠点区分事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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		
		保守料	0	731,626		
		涉外費	0	47,709		
		諸会費	0	44,000		
		車輌費	0	178,292		
		雑費	0	71,896		
		利用者負担軽減額	0	834,920		
		利用者負担軽減額	0	834,920		
		減価償却費	0	14,431,690		
		減価償却費	0	14,431,690		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,222,169		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,222,169		
		サービス活動費用計(2)	0	222,966,838		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△12,432,655		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	7,817		
		受取利息配当金収益	0	7,817		
		その他のサービス活動外収益	0	81,684		
		利用者等外給食収益	0	20,130		
		雑収益	0	61,554		
		サービス活動外収益計(4)	0	89,501		
	費用	その他のサービス活動外費用	0	19,470		
		利用者等外給食費	0	19,470		
		利用者等外給食費	0	19,470		
		サービス活動外費用計(5)	0	19,470		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	70,031		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	△12,362,624		

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,100,000		3,100,000		
計	3,100,000		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	15,770,180	2,084,000	3,240,000	14,614,180	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	3,100,000		3,100,000		
計	18,870,180	2,084,000	6,340,000	14,614,180	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	108,586,000	108,759,537	△173,537	
		措置事業収入	101,252,000	101,947,251	△695,251	
		受託事業収入(公費)	101,252,000	101,947,251	△695,251	
		その他の事業収入	7,334,000	6,812,286	521,714	
		その他の事業収入	6,694,000	6,644,820	49,180	
		補助金事業収入(公費)	496,000	23,466	472,534	
		補助金事業収入(一般)	144,000	144,000	0	
		経常経費寄附金収入	49,000	48,420	580	
		経常経費寄附金収入	49,000	48,420	580	
		受取利息配当金収入	5,000	2,908	2,092	
		受取利息配当金収入	5,000	2,908	2,092	
		その他の収入	296,000	295,347	653	
		雑収入	296,000	295,347	653	
		事業活動収入計(1)	108,936,000	109,106,212	△170,212	
	支出	人件費支出	65,378,000	65,116,757	261,243	
		職員給料支出	27,765,000	27,742,203	22,797	
		職員賞与支出	8,049,000	8,048,150	850	
		非常勤職員給与支出	21,390,000	21,192,679	197,321	
		退職給付支出	545,000	544,900	100	
		法定福利費支出	7,629,000	7,588,825	40,175	
		事業費支出	28,726,000	28,049,960	676,040	
		給食費支出	10,440,000	10,350,807	89,193	
		介護用品費支出	767,000	748,411	18,589	
		保健衛生費支出	889,000	847,393	41,607	
		被服費支出	918,000	908,560	9,440	
		教養娯楽費支出	851,000	828,618	22,382	
		本人支給金支出	1,386,000	1,316,854	69,146	
		水道光熱費支出	8,920,000	8,761,295	158,705	
		燃料費支出	7,000	6,297	703	
		消耗器具備品費支出	1,567,000	1,370,181	196,819	
		保険料支出	241,000	223,155	17,845	
		賃借料支出	2,304,000	2,303,113	887	
		車輌費支出	401,000	350,578	50,422	
		雑支出	35,000	34,698	302	
		事務費支出	18,085,000	17,929,602	155,398	
		福利厚生費支出	586,000	585,192	808	
		職員被服費支出	14,000	13,805	195	
		旅費交通費支出	17,000	6,230	10,770	
		研修研究費支出	66,000	65,926	74	
		事務消耗品費支出	98,000	97,912	88	
		印刷製本費支出	208,000	196,580	11,420	
		修繕費支出	883,000	820,232	62,768	
		通信運搬費支出	580,000	579,696	304	
		広報費支出	1,000	710	290	
		業務委託費支出	13,251,000	13,250,237	763	
		手数料支出	89,000	86,942	2,058	
		租税公課支出	63,000	48,981	14,019	
		保守料支出	2,067,000	2,016,467	50,533	
		渉外費支出	12,000	11,432	568	
		諸会費支出	125,000	124,400	600	
		雑支出	25,000	24,860	140	
		その他の支出	3,000	0	3,000	
		利用者等外給食費支出	3,000	0	3,000	
		事業活動支出計(2)	112,192,000	111,096,319	1,095,681	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,256,000	△1,990,107	△1,265,893	
施設整備等に	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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						
		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	積立資産取崩収入	12,000,000	12,000,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
		施設整備等積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	12,000,000	12,000,000	0	
	支出	積立資産支出	125,000	124,200	800	
		退職給付引当資産支出	125,000	124,200	800	
		拠点区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	25,125,000	25,124,200	800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,125,000	△13,124,200	△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)			△16,381,000	△15,114,307	△1,266,693	

前期末支払資金残高(12)	29,381,297	29,381,297	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,000,297	14,266,990	△1,266,693	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	108,759,537	109,528,605	△769,068
		措置事業収益	101,947,251	103,348,205	△1,400,954
		受託事業収益(公費)	101,947,251	103,348,205	△1,400,954
		その他の事業収益	6,812,286	6,180,400	631,886
		その他の事業収益	6,644,820	5,671,200	973,620
		補助金事業収益(公費)	23,466	350,200	△326,734
		補助金事業収益(一般)	144,000	159,000	△15,000
		経常経費寄附金収益	48,420	54,800	△6,380
		経常経費寄附金収益	48,420	54,800	△6,380
		サービス活動収益計(1)	108,807,957	109,583,405	△775,448
	費用	人件費	64,890,413	63,404,392	1,486,021
		職員給料	27,742,203	26,707,704	1,034,499
		職員賞与	5,538,153	4,705,138	833,015
		賞与引当金繰入	2,585,638	2,936,182	△350,544
		非常勤職員給与	21,146,017	21,581,481	△435,464
		退職給付費用	669,100	655,100	14,000
		法定福利費	7,209,302	6,818,787	390,515
		事業費	28,049,960	30,105,860	△2,055,900
		給食費	10,350,807	11,667,762	△1,316,955
		介護用品費	748,411	606,202	142,209
		保健衛生費	847,393	882,863	△35,470
		被服費	908,560	928,470	△19,910
		教養娯楽費	828,618	922,714	△94,096
		本人支給金	1,316,854	1,599,551	△282,697
		水道光熱費	8,761,295	9,023,822	△262,527
		燃料費	6,297	0	6,297
		消耗器具備品費	1,370,181	1,961,771	△591,590
		保険料	223,155	202,726	20,429
		賃借料	2,303,113	1,742,397	560,716
		車輌費	350,578	551,826	△201,248
		雑費	34,698	15,756	18,942
		事務費	17,929,602	17,951,101	△21,499
		福利厚生費	585,192	771,496	△186,304
		職員被服費	13,805	43,846	△30,041
		旅費交通費	6,230	14,480	△8,250
		研修研究費	65,926	68,846	△2,920
		事務消耗品費	97,912	168,807	△70,895
		印刷製本費	196,580	171,955	24,625
		修繕費	820,232	275,792	544,440
		通信運搬費	579,696	528,567	51,129
		広報費	710	0	710
		業務委託費	13,250,237	13,560,055	△309,818
		手数料	86,942	69,895	17,047
		租税公課	48,981	97,363	△48,382
		保守料	2,016,467	2,059,676	△43,209
		渉外費	11,432	923	10,509
		諸会費	124,400	119,400	5,000
		雑費	24,860	0	24,860
		減価償却費	522,565	1,081,492	△558,927
		減価償却費	522,565	1,081,492	△558,927
		サービス活動費用計(2)	111,392,540	112,542,845	△1,150,305

相寿園拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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)
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,584,583	△2,959,440	374,857
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,908	180	2,728
		受取利息配当金収益	2,908	180	2,728
		その他のサービス活動外収益	295,347	287,213	8,134
		雑収益	295,347	287,213	8,134
		サービス活動外収益計(4)	298,255	287,393	10,862
	費用	その他のサービス活動外費用	0	2,138	△2,138
		利用者等外給食費	0	2,138	△2,138
		利用者等外給食費	0	2,138	△2,138
		サービス活動外費用計(5)	0	2,138	△2,138
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	298,255	285,255	13,000
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,286,328	△2,674,185	387,857
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	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	25,000,000	0	25,000,000
		拠点区分間繰入金費用	25,000,000	0	25,000,000
		特別費用計(9)	25,000,000	1	24,999,999
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,000,000	△1	△24,999,999
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,286,328	△2,674,186	△24,612,142
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,488,506	30,162,692	△2,674,186
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	202,178	27,488,506	△27,286,328
		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)	12,000,000	0	12,000,000
		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	2,000,000	0	2,000,000
		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	10,000,000	0	10,000,000
		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)	12,202,178	27,488,506	△15,286,328

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 8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	22,166,172	37,370,894	△15,204,722	流動負債	10,484,820	10,925,779	△440,959
現金預金	18,009,565	36,484,550	△18,474,985	事業未払金	3,836,560	4,108,172	△271,612
事業未収金	4,133,141	851,144	3,281,997	未払費用	4,062,622	3,881,425	181,197
未収補助金	23,466	35,200	△11,734	賞与引当金	2,585,638	2,936,182	△350,544
固定資産	1,862,666	14,261,031	△12,398,365	固定負債	1,341,840	1,217,640	124,200
その他の固定資産	1,862,666	14,261,031	△12,398,365	退職給付引当金	1,341,840	1,217,640	124,200
車輌運搬具	2	291,780	△291,778	負債の部合計	11,826,660	12,143,419	△316,759
器具及び備品	520,824	751,611	△230,787	純資産の部			
退職給付引当資産	1,341,840	1,217,640	124,200	その他の積立金	0	12,000,000	△12,000,000
人件費積立資産	0	2,000,000	△2,000,000	人件費積立金	0	2,000,000	△2,000,000
施設整備等積立資産	0	10,000,000	△10,000,000	施設整備等積立金	0	10,000,000	△10,000,000
				次期繰越活動増減差額	12,202,178	27,488,506	△15,286,328
				（うち当期活動増減差額）	△27,286,328	△2,674,186	△24,612,142
				純資産の部合計	12,202,178	39,488,506	△27,286,328
資産の部合計	24,028,838	51,631,925	△27,603,087	負債及び純資産の部合計	24,028,838	51,631,925	△27,603,087

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	3,638,513	2
器具及び備品	4,416,505	3,895,681	520,824
合計	8,055,020	7,534,194	520,826

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	291,780	0	0	0	291,778	0	0	0	2	0	3,638,513	0	3,638,515	0	
器具及び備品	751,611	0	0	0	230,787	0	0	0	520,824	0	3,895,681	0	4,416,505	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,043,391	0	0	0	522,565	0	0	0	520,826	0	7,534,194	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	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,411,600	0	1,411,600	0	
その他の固定資産計	1,043,391	0	0	0	522,565	0	0	0	520,826	0	8,945,794	0	9,466,620	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,043,391	0	0	0	522,565	0	0	0	520,826	0	8,945,794	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	1,043,391	0	0	0	522,565	0	0	0	520,826	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	2,936,182	2,585,638	2,936,182	0	2,585,638	
10207 退職給付引当金	1,217,640	124,200	0	0	1,341,840	
計	4,153,822	2,709,838	2,936,182	0	3,927,478	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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
0020221 人件費積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0	
0020225 施設整備等積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	
計	12,000,000	0	12,000,000	0	

（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	1,217,640	124,200	0	1,341,840	退職給付引当金に対応している
002021601 静岡県共済会引当資産	1,217,640	124,200	0	1,341,840	
002021602 その他の退職給付引当資産	0	0	0	0	
計	1,217,640	124,200	0	1,341,840	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	57,572,000	56,761,503	810,497	
		自立支援給付費収入	55,700,000	55,024,495	675,505	
		介護給付費収入	55,700,000	55,024,495	675,505	
		特定費用収入	1,350,000	1,216,046	133,954	
		その他の事業収入	522,000	520,962	1,038	
		補助金事業収入(公費)	498,000	494,474	3,526	
		その他の事業収入	24,000	26,488	△2,488	
		経常経費寄附金収入	5,000	5,000		
		経常経費寄附金収入	5,000	5,000		
		受取利息配当金収入	160,000	240,402	△80,402	
		受取利息配当金収入	160,000	240,402	△80,402	
		その他の収入	1,100,000	1,011,034	88,966	
		利用者等外給食費収入	280,000	270,034	9,966	
		雑収入	820,000	741,000	79,000	
		事業活動収入計(1)	58,837,000	58,017,939	819,061	
	支出	人件費支出	40,153,000	39,996,477	156,523	
		職員給料支出	11,381,000	11,378,805	2,195	
		職員賞与支出	3,666,000	3,659,840	6,160	
		非常勤職員給与支出	20,036,000	19,891,738	144,262	
		退職給付支出	48,000	47,500	500	
		法定福利費支出	5,022,000	5,018,594	3,406	
		事業費支出	6,697,000	6,629,443	67,557	
		給食費支出	1,179,000	1,178,733	267	
		保健衛生費支出	40,000	33,287	6,713	
		教養娯楽費支出	294,000	279,187	14,813	
		水道光熱費支出	1,055,000	1,054,158	842	
		消耗器具備品費支出	148,000	134,506	13,494	
		保険料支出	585,000	575,583	9,417	
		賃借料支出	1,800,000	1,792,555	7,445	
		教育指導費支出	500,000	486,269	13,731	
		車輌費支出	1,096,000	1,095,165	835	
		事務費支出	2,391,000	2,195,279	195,721	
		福利厚生費支出	244,000	243,417	583	
		職員被服費支出	87,000	76,880	10,120	
		研修研究費支出	41,000	40,442	558	
		事務消耗品費支出	628,000	616,000	12,000	
		印刷製本費支出	84,000	72,076	11,924	
		修繕費支出	150,000	140,140	9,860	
		通信運搬費支出	237,000	236,515	485	
		会議費支出	10,000	4,959	5,041	
		業務委託費支出	270,000	248,160	21,840	
		手数料支出	115,000	112,852	2,148	
		租税公課支出	47,000	27,350	19,650	
		保守料支出	370,000	356,905	13,095	
		渉外費支出	7,000	5,643	1,357	
		諸会費支出	10,000	8,000	2,000	
		雑支出	91,000	5,940	85,060	
		その他の支出	282,000	265,914	16,086	
		利用者等外給食費支出	282,000	265,914	16,086	
		事業活動支出計(2)	49,523,000	49,087,113	435,887	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,314,000	8,930,826	383,174	
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	7,310,000	7,202,544	107,456	
		建物取得支出	2,815,000	2,812,865	2,135	
		車輌運搬具取得支出	3,196,000	3,189,744	6,256	
		器具及び備品取得支出	980,000	880,935	99,065	
		構築物取得支出	319,000	319,000		
		施設整備等支出計(5)	7,310,000	7,202,544	107,456	

かたくりの花拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　 至 令和 8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)	△7,310,000	△7,202,544	△107,456	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	77,650,000	76,400,000	1,250,000	
		建設積立資産取崩収入	31,000,000	31,000,000		
		人件費積立資産取崩収入	13,300,000	13,300,000		
		修繕積立資産取崩収入	18,500,000	18,500,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000		
		施設設備整備積立資産取崩収入	4,850,000	3,600,000	1,250,000	科目間違いのため
		拠点区分間繰入金収入	2,020,000	2,020,000		
		拠点区分間繰入金収入	2,020,000	2,020,000		
		その他の活動収入計(7)	79,670,000	78,420,000	1,250,000	
	支出	積立資産支出	1,624,000	373,800	1,250,200	
		退職給付引当資産支出	374,000	373,800	200	
		施設設備整備積立資産支出	1,250,000		1,250,000	科目間違いのため
		拠点区分間繰入金支出	80,050,000	79,774,000	276,000	
		拠点区分間繰入金支出	80,050,000	79,774,000	276,000	
		その他の活動支出計(8)	81,674,000	80,147,800	1,526,200	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,004,000	△1,727,800	△276,200	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				482	△482	

前期末支払資金残高(12)	44,985,205	44,985,205		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,985,205	44,985,687	△482	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	56,761,503	60,754,254	△3,992,751
		自立支援給付費収益	55,024,495	59,142,304	△4,117,809
		介護給付費収益	55,024,495	59,142,304	△4,117,809
		特定費用収益	1,216,046	1,240,650	△24,604
		その他の事業収益	520,962	371,300	149,662
		補助金事業収益(公費)	494,474	358,760	135,714
		その他の事業収益	26,488	12,540	13,948
		経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
		経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
		その他の収益	20,000	24,000	△4,000
		その他の収益	20,000	24,000	△4,000
		その他の収益	20,000	24,000	△4,000
		サービス活動収益計(1)	56,786,503	60,778,254	△3,991,751
	費用	人件費	40,356,329	38,805,531	1,550,798
		職員給料	11,378,805	11,213,040	165,765
		職員賞与	2,543,841	2,017,702	526,139
		賞与引当金繰入	1,869,132	1,883,080	△13,948
		非常勤職員給与	19,366,341	18,959,862	406,479
		退職給付費用	421,300	444,384	△23,084
		法定福利費	4,776,910	4,287,463	489,447
		事業費	6,583,745	7,700,145	△1,116,400
		給食費	1,178,733	1,225,886	△47,153
		保健衛生費	33,287	145,432	△112,145
		教養娯楽費	279,187	318,340	△39,153
		水道光熱費	1,054,158	1,188,894	△134,736
		消耗器具備品費	134,506	668,853	△534,347
		保険料	529,885	264,069	265,816
		賃借料	1,792,555	2,077,198	△284,643
		教育指導費	486,269	504,604	△18,335
		車輌費	1,095,165	1,293,361	△198,196
		雑費	0	13,508	△13,508
		事務費	2,195,279	2,003,378	191,901
		福利厚生費	243,417	238,167	5,250
		職員被服費	76,880	76,950	△70
		研修研究費	40,442	135,560	△95,118
		事務消耗品費	616,000	314,307	301,693
		印刷製本費	72,076	79,386	△7,310
		修繕費	140,140	70,840	69,300
		通信運搬費	236,515	288,667	△52,152
		会議費	4,959	10,005	△5,046
		業務委託費	248,160	256,080	△7,920
		手数料	112,852	98,946	13,906
		租税公課	27,350	24,763	2,587
		保守料	356,905	373,097	△16,192
		渉外費	5,643	3,490	2,153
		諸会費	8,000	8,000	0
		雑費	5,940	25,120	△19,180
		減価償却費	3,969,073	3,794,412	174,661
		減価償却費	3,969,073	3,794,412	174,661
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,188,915	△1,391,979	203,064
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,188,915	△1,391,979	203,064

かたくりの花拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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		サービス活動費用計(2)	51,915,511	50,911,487	1,004,024
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,870,992	9,866,767	△4,995,775
	収益	受取利息配当金収益	240,402	26,196	214,206
		受取利息配当金収益	240,402	26,196	214,206
		その他のサービス活動外収益	991,034	279,184	711,850
		受入研修費収益	0	10,000	△10,000
		利用者等外給食収益	270,034	179,100	90,934
		雑収益	721,000	90,084	630,916
		サービス活動外収益計(4)	1,231,436	305,380	926,056
	費用	その他のサービス活動外費用	265,914	176,310	89,604
		利用者等外給食費	265,914	176,310	89,604
		利用者等外給食費	265,914	176,310	89,604
		サービス活動外費用計(5)	265,914	176,310	89,604
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	965,522	129,070	836,452
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,836,514	9,995,837	△4,159,323
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,020,000	0	2,020,000
		拠点区分間繰入金収益	2,020,000	0	2,020,000
		特別収益計(8)	2,020,000	0	2,020,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		建物売却損・処分損	1	0	1
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	79,774,000	4,500,000	75,274,000
		拠点区分間繰入金費用	79,774,000	4,500,000	75,274,000
		特別費用計(9)	79,774,002	4,500,000	75,274,002
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△77,754,002	△4,500,000	△73,254,002
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△71,917,488	5,495,837	△77,413,325
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	55,419,044	53,523,207	1,895,837
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△16,498,444	59,019,044	△75,517,488
		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)	76,400,000	0	76,400,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	31,000,000	0	31,000,000
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	13,300,000	0	13,300,000
		修繕積立金取崩額	18,500,000	0	18,500,000
		備品等購入積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
		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	3,600,000	0	3,600,000
		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	3,600,000	△3,600,000
		移行時特別積立金積立額	0	0	0
		建設積立金積立額	0	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	3,600,000	△3,600,000

かたくりの花拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)	59,901,556	55,419,044	4,482,512

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 8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	47,805,063	47,815,923	△10,860	流動負債	4,688,508	4,713,798	△25,290
現金預金	38,560,015	37,728,798	831,217	事業未払金	326,389	321,299	5,090
事業未収金	8,969,048	10,087,125	△1,118,077	未払費用	2,492,987	2,509,419	△16,432
拠点区分間貸付金	276,000	0	276,000	賞与引当金	1,869,132	1,883,080	△13,948
固定資産	56,468,617	129,215,650	△72,747,033	固定負債	1,796,800	1,423,000	373,800
基本財産	44,525,019	44,129,167	395,852	退職給付引当金	1,796,800	1,423,000	373,800
建物	44,525,019	44,129,167	395,852	負債の部合計	6,485,308	6,136,798	348,510
その他の固定資産	11,943,598	85,086,483	△73,142,885	純資産の部			
建物	2	2	0	基本金	22,171,054	22,171,054	0
構築物	4,223,721	4,443,317	△219,596	第一号基本金	22,171,054	22,171,054	0
車輌運搬具	4,295,697	1,923,131	2,372,566	国庫補助金等特別積立金	15,715,762	16,904,677	△1,188,915
器具及び備品	1,376,589	691,942	684,647	国庫補助金等特別積立金	15,715,762	16,904,677	△1,188,915
退職給付引当資産	1,796,800	1,423,000	373,800	その他の積立金	0	76,400,000	△76,400,000
建設積立資産	0	31,000,000	△31,000,000	建設積立金	0	31,000,000	△31,000,000
人件費積立資産	0	13,300,000	△13,300,000	人件費積立金	0	13,300,000	△13,300,000
修繕積立資産	0	18,500,000	△18,500,000	修繕積立金	0	18,500,000	△18,500,000
備品等購入積立資産	0	10,000,000	△10,000,000	備品等購入積立金	0	10,000,000	△10,000,000
施設設備整備積立資産	0	3,600,000	△3,600,000	施設設備整備積立金	0	3,600,000	△3,600,000
長期前払費用	250,789	205,091	45,698	次期繰越活動増減差額	59,901,556	55,419,044	4,482,512
				（うち当期活動増減差額）	△71,917,488	5,495,837	△77,413,325
				純資産の部合計	97,788,372	170,894,775	△73,106,403
資産の部合計	104,273,680	177,031,573	△72,757,893	負債及び純資産の部合計	104,273,680	177,031,573	△72,757,893

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	44,129,167	2,812,865	2,417,013	44,525,019
合計	44,129,167	2,812,865	2,417,013	44,525,019

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）	108,546,356	64,021,337	44,525,019
建物	348,914	348,912	2
構築物	13,306,281	9,082,560	4,223,721
車輌運搬具	6,709,837	2,414,140	4,295,697
器具及び備品	5,527,306	4,150,717	1,376,589
合計	134,438,694	80,017,666	54,421,028

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	44,129,167	16,893,474	2,812,865		2,417,012	1,177,712	1		44,525,019	15,715,762	64,021,337	32,570,511	108,546,356	48,286,273	
基本財産合計	44,129,167	16,893,474	2,812,865		2,417,012	1,177,712	1		44,525,019	15,715,762	64,021,337	32,570,511	108,546,356	48,286,273	
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	4,443,317		319,000		538,596				4,223,721		9,082,560	298,442	13,306,281	298,442	
車輌運搬具	1,923,131		3,189,744		817,177		1		4,295,697		2,414,140		6,709,837		
器具及び備品	691,942	11,203	880,935		196,288	11,203			1,376,589		4,150,717	942,098	5,527,306	942,098	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,058,392	11,203	4,389,679		1,552,061	11,203	1		9,896,009		15,996,329	1,240,540	25,892,338	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	7,058,392	11,203	4,389,679		1,552,061	11,203	1		9,896,009		15,996,329	1,240,540	25,892,338	1,240,540	
基本財産及びその他の固定資産計	51,187,559	16,904,677	7,202,544		3,969,073	1,188,915	2		54,421,028	15,715,762	80,017,666	33,811,051	134,438,694	49,526,813	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	51,187,559	16,904,677	7,202,544		3,969,073	1,188,915	2		54,421,028	15,715,762					

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	1,883,080	1,869,132	1,883,080		1,869,132	
10207 退職給付引当金	1,423,000	373,800			1,796,800	
計	3,306,080	2,242,932	1,883,080		3,665,932	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	76,400,000		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	1,423,000	373,800		1,796,800	退職給付引当金に対応している
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	77,823,000	373,800	76,400,000	1,796,800	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	25,673,000	25,672,020	980	
		自治体委託事業収入	25,673,000	25,672,020	980	
		障害福祉サービス等事業収入	23,474,000	20,195,818	3,278,182	
		自立支援給付費収入	23,358,000	19,945,374	3,412,626	
		訓練等給付費収入	23,358,000	19,945,374	3,412,626	
		その他の事業収入	116,000	250,444	△134,444	
		補助金事業収入(公費)	102,000	236,694	△134,694	
		その他の事業収入	14,000	13,750	250	
		受取利息配当金収入	40,000	138,103	△98,103	
		受取利息配当金収入	40,000	138,103	△98,103	
		事業活動収入計(1)	49,187,000	46,005,941	3,181,059	
	支出	人件費支出	16,322,000	16,098,789	223,211	
		職員給料支出	8,131,000	7,908,220	222,780	
		職員賞与支出	2,782,000	2,781,866	134	
		非常勤職員給与支出	3,324,000	3,323,989	11	
		退職給付支出	95,000	95,000	0	
		法定福利費支出	1,990,000	1,989,714	286	
		事業費支出	2,919,000	1,967,954	951,046	
		給食費支出	180,000	140,634	39,366	
		保健衛生費支出	50,000	9,328	40,672	
		教養娯楽費支出	600,000	320,720	279,280	
		日用品費支出	20,000	11,163	8,837	
		水道光熱費支出	350,000	291,248	58,752	
		消耗器具備品費支出	280,000	279,757	243	
		保険料支出	180,000	160,477	19,523	
		賃借料支出	600,000	507,720	92,280	
		車輌費支出	300,000	143,891	156,109	
		雑支出	359,000	103,016	255,984	
		事務費支出	1,970,000	1,442,849	527,151	
		福利厚生費支出	160,000	136,176	23,824	
		職員被服費支出	60,000	0	60,000	
		旅費交通費支出	20,000	12,025	7,975	
		研修研究費支出	200,000	143,679	56,321	
		事務消耗品費支出	250,000	188,537	61,463	
		印刷製本費支出	130,000	124,200	5,800	
		修繕費支出	100,000	0	100,000	
		通信運搬費支出	300,000	296,874	3,126	
		業務委託費支出	150,000	142,560	7,440	
		手数料支出	100,000	82,060	17,940	
		賃借料支出	250,000	211,200	38,800	
		租税公課支出	100,000	45,400	54,600	
		保守料支出	70,000	48,070	21,930	
		渉外費支出	10,000	2,088	7,912	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	65,000	4,980	60,020	
		就労支援事業支出	25,673,000	25,327,429	345,571	
		就労支援事業販売原価支出	25,673,000	25,327,429	345,571	
		就労支援事業製造原価支出	25,673,000	25,327,429	345,571	
		事業活動支出計(2)	46,884,000	44,837,021	2,046,979	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,303,000	1,168,920	1,134,080	
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	400,000	377,608	22,392	
		器具及び備品取得支出	400,000	377,608	22,392	
		固定資産除却・廃棄支出	55,000	54,450	550	
		固定資産除却・廃棄支出	55,000	54,450	550	
		施設整備等支出計(5)	455,000	432,058	22,942	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△455,000	△432,058	△22,942	

カサブランカ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	積立資産取崩収入	18,170,000	18,170,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	11,670,000	11,670,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	6,500,000	6,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	18,170,000	18,170,000	0	
	支出	積立資産支出	148,000	87,600	60,400	
		退職給付引当資産支出	148,000	87,600	60,400	
		拠点区分間繰入金支出	19,870,000	18,819,000	1,051,000	
		拠点区分間繰入金支出	19,870,000	18,819,000	1,051,000	
		その他の活動支出計(8)	20,018,000	18,906,600	1,111,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,848,000	△736,600	△1,111,400	
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)			0	262	△262	

前期末支払資金残高(12)	43,907,180	43,907,180	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,907,180	43,907,442	△262	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	25,672,020	24,458,500	1,213,520
		自治体委託事業収益	25,672,020	24,458,500	1,213,520
		障害福祉サービス等事業収益	20,195,818	21,250,239	△1,054,421
		自立支援給付費収益	19,945,374	21,059,516	△1,114,142
		訓練等給付費収益	19,945,374	21,059,516	△1,114,142
		利用者負担金収益	0	81,819	△81,819
		その他の事業収益	250,444	108,904	141,540
		補助金事業収益(公費)	236,694	108,904	127,790
		その他の事業収益	13,750	0	13,750
		サービス活動収益計(1)	45,867,838	45,708,739	159,099
	費用	人件費	16,502,201	13,700,522	2,801,679
		職員給料	7,908,220	7,536,381	371,839
		職員賞与	2,037,067	1,373,067	664,000
		賞与引当金繰入	1,121,795	486,517	635,278
		非常勤職員給与	3,323,989	2,345,293	978,696
		退職給付費用	182,600	223,100	△40,500
		法定福利費	1,928,530	1,736,164	192,366
		事業費	1,962,239	1,515,422	446,817
		給食費	140,634	123,640	16,994
		保健衛生費	9,328	6,300	3,028
		教養娯楽費	320,720	223,464	97,256
		日用品費	11,163	10,610	553
		水道光熱費	291,248	264,038	27,210
		消耗器具備品費	279,757	53,526	226,231
		保険料	154,762	159,229	△4,467
		賃借料	507,720	506,328	1,392
		車輌費	143,891	168,287	△24,396
		雑費	103,016	0	103,016
		事務費	1,442,849	1,370,507	72,342
		福利厚生費	136,176	141,813	△5,637
		職員被服費	0	51,164	△51,164
		旅費交通費	12,025	2,700	9,325
		研修研究費	143,679	198,445	△54,766
		事務消耗品費	188,537	93,696	94,841
		印刷製本費	124,200	102,441	21,759
		通信運搬費	296,874	297,675	△801
		業務委託費	142,560	137,280	5,280
		手数料	82,060	43,825	38,235
		賃借料	211,200	193,600	17,600
		租税公課	45,400	45,400	0
		保守料	48,070	45,100	2,970
		渉外費	2,088	3,100	△1,012
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	4,980	9,268	△4,288
		就労支援事業費用	25,672,020	24,458,500	1,213,520
		就労支援事業販売原価	25,672,020	24,458,500	1,213,520
		当期就労支援事業製造原価	25,672,020	24,458,500	1,213,520
		減価償却費	542,188	585,665	△43,477
		減価償却費	542,188	585,665	△43,477
		サービス活動費用計(2)	46,121,497	41,630,616	4,490,881
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△253,659	4,078,123	△4,331,782

カサブランカ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	138,103	22,419	115,684
		受取利息配当金収益	138,103	22,419	115,684
		サービス活動外収益計(4)	138,103	22,419	115,684
	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)		138,103	22,419	115,684
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△115,556	4,100,542	△4,216,098
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	54,452	1	54,451
		器具及び備品売却損・処分損	54,452	1	54,451
		拠点区分間繰入金費用	18,819,000	2,100,000	16,719,000
		拠点区分間繰入金費用	18,819,000	2,100,000	16,719,000
		特別費用計(9)	18,873,452	2,100,001	16,773,451
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△18,873,452	△2,100,001	△16,773,451
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△18,989,008	2,000,541	△20,989,549
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,458,119	42,457,578	2,000,541
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,469,111	44,458,119	△18,989,008
	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)		18,170,000	0	18,170,000
	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		11,670,000	0	11,670,000
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		6,500,000	0	6,500,000
	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
	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)		43,639,111	44,458,119	△819,008

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 8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	47,783,088	46,664,732	1,118,356	流動負債	5,387,939	3,609,442	1,778,497
現金預金	41,212,814	41,676,099	△463,285	事業未払金	1,261,307	560,790	700,517
事業未収金	5,519,274	4,988,633	530,641	未払費用	2,614,339	2,196,762	417,577
拠点区分間貸付金	1,051,000	0	1,051,000	賞与引当金	1,512,293	851,890	660,403
固定資産	3,534,910	21,776,177	△18,241,267	固定負債	790,948	703,348	87,600
その他の固定資産	3,534,910	21,776,177	△18,241,267	退職給付引当金	790,948	703,348	87,600
建物	1	1	0	負債の部合計	6,178,887	4,312,790	1,866,097
車輌運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	725,553	506,455	219,098	その他の積立金	1,500,000	19,670,000	△18,170,000
ソフトウェア	511,574	895,254	△383,680	人件費積立金	0	11,670,000	△11,670,000
退職給付引当資産	790,948	703,348	87,600	備品等購入積立金	0	6,500,000	△6,500,000
人件費積立資産	0	11,670,000	△11,670,000	設備等整備積立金	1,500,000	1,500,000	0
備品等購入積立資産	0	6,500,000	△6,500,000	次期繰越活動増減差額	43,639,111	44,458,119	△819,008
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）	△18,989,008	2,000,541	△20,989,549
長期前払費用	6,833	1,118	5,715	純資産の部合計	45,139,111	64,128,119	△18,989,008
資産の部合計	51,317,998	68,440,909	△17,122,911	負債及び純資産の部合計	51,317,998	68,440,909	△17,122,911

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	2,198,350	1,472,797	725,553
合計	4,780,700	4,055,145	725,555

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	196,349	0	196,350	0	
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,385,999	0	2,386,000	0	
器具及び備品	506,455	0	377,608	0	158,508	0	2	0	725,553	0	1,472,797	0	2,198,350	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	506,457	0	377,608	0	158,508	0	2	0	725,555	0	4,055,145	0	4,780,700	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	895,254	0	0	0	383,680	0	0	0	511,574	0	1,406,826	0	1,918,400	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	895,254	0	0	0	383,680	0	0	0	511,574	0	1,406,826	0	1,918,400	0	
その他の固定資産計	1,401,711	0	377,608	0	542,188	0	2	0	1,237,129	0	5,461,971	0	6,699,100	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,401,711	0	377,608	0	542,188	0	2	0	1,237,129	0	5,461,971	0	6,699,100	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	1,401,711	0	377,608	0	542,188	0	2	0	1,237,129	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	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 7年 4月 1日　至 令和 8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	851,890	1,512,293	851,890	0	1,512,293	
10207 退職給付引当金	703,348	87,600	0	0	790,948	
計	1,555,238	1,599,893	851,890	0	2,303,241	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	11,670,000	0	
10506 備品等購入積立金	6,500,000	0	6,500,000	0	
10510 設備等整備積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
計	19,670,000	0	18,170,000	1,500,000	

（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	703,348	87,600	0	790,948	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	11,670,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	6,500,000	0	6,500,000	0	
0020227 設備等整備積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
計	20,373,348	87,600	18,170,000	2,290,948	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
収益					
収益	就労支援事業活動収益計(1)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
費用	就労支援事業販売原価				
費用	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	
費用	当期就労支援事業製造原価(3)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
費用	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	
費用	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
費用	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
費用	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
費用	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	
費用	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	10,533,491	10,533,491	10,533,491	
		03 就労支援事業指導員等給与	5,532,644	5,532,644	5,532,644	
		04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	390,498	390,498	390,498	
		06 法定福利費	2,412,772	2,412,772	2,412,772	
		当期労務費(6)	18,869,405	18,869,405	18,869,405	
		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	176,605	176,605	176,605	
		03 器具什器費	249,678	249,678	249,678	
		04 消耗品費	2,089,687	2,089,687	2,089,687	
		06 水道光熱費	226,375	226,375	226,375	
		07 燃料費	262,323	262,323	262,323	
		08 修繕費	1,088,461	1,088,461	1,088,461	
		13 賃借料	1,132,956	1,132,956	1,132,956	
		14 図書・教育費	42,320	42,320	42,320	
		15 租税公課	1,424,050	1,424,050	1,424,050	
		20 雑費	110,160	110,160	110,160	
		当期経費(8)	6,802,615	6,802,615	6,802,615	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	
		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)	25,672,020	25,672,020	25,672,020	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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ﾌﾞﾗﾝｶ		
				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	
	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	27,886,000	27,879,785	6,215	
		自立支援給付費収入	25,200,000	25,235,527	△35,527	
		介護給付費収入	25,200,000	25,235,527	△35,527	
		特定費用収入	900,000	874,924	25,076	
		その他の事業収入	1,786,000	1,769,334	16,666	
		補助金事業収入(公費)	326,000	325,142	858	
		その他の事業収入	1,460,000	1,444,192	15,808	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000		
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000		
		受取利息配当金収入	59,000	58,540	460	
		受取利息配当金収入	59,000	58,540	460	
		その他の収入	45,000	32,240	12,760	
		受入研修費収入	40,000	28,400	11,600	
		利用者等外給食費収入	5,000	3,840	1,160	
		事業活動収入計(1)	28,040,000	28,020,565	19,435	
	支出	人件費支出	20,068,000	20,136,021	△68,021	
		職員給料支出	7,415,000	7,411,099	3,901	
		職員賞与支出	2,326,000	2,325,734	266	
		非常勤職員給与支出	8,165,000	8,106,345	58,655	
		退職給付支出	95,000	95,000		
		法定福利費支出	2,067,000	2,197,843	△130,843	
		事業費支出	5,207,000	5,113,549	93,451	
		給食費支出	752,000	743,947	8,053	
		保健衛生費支出	55,000	47,045	7,955	
		被服費支出	58,000	57,090	910	
		教養娯楽費支出	197,000	196,443	557	
		日用品費支出	40,000	22,828	17,172	
		本人支給金支出	1,320,000	1,309,823	10,177	
		水道光熱費支出	805,000	798,060	6,940	
		消耗器具備品費支出	870,000	858,020	11,980	
		保険料支出	237,000	236,286	714	
		賃借料支出	270,000	260,081	9,919	
		教育指導費支出	120,000	109,983	10,017	
		車輌費支出	483,000	473,943	9,057	
		事務費支出	43,195,000	42,483,707	711,293	
		福利厚生費支出	190,000	181,324	8,676	
		職員被服費支出	34,000	33,660	340	
		研修研究費支出	20,000	14,924	5,076	
		事務消耗品費支出	142,000	47,038	94,962	
		印刷製本費支出	100,000	92,297	7,703	
		修繕費支出	39,978,000	39,415,350	562,650	
		通信運搬費支出	248,000	247,366	634	
		業務委託費支出	1,478,000	1,470,547	7,453	
		手数料支出	80,000	68,448	11,552	
		土地・建物賃借料支出	490,000	490,000		
		租税公課支出	131,000	129,550	1,450	
		保守料支出	241,000	240,250	750	
		渉外費支出	38,000	37,173	827	
		諸会費支出	15,000	15,000		
		雑支出	10,000	780	9,220	
		その他の支出	5,000	4,250	750	
		利用者等外給食費支出	5,000	4,250	750	
		事業活動支出計(2)	68,475,000	67,737,527	737,473	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△40,435,000	△39,716,962	△718,038	
施設整備等によ	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,960	40	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,960	40	

第一号第四様式

コスモス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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)	565,000	564,960	40	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△565,000	△564,960	△40	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,800,000	20,800,000		
		建設積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000		
		修繕積立資産取崩収入	10,800,000	10,800,000		
		その他の活動収入計(7)	20,800,000	20,800,000		
	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	
		その他の活動支出計(8)	88,000	87,600	400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,712,000	20,712,400	△400	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△20,288,000	△19,569,522	△718,478	

前期末支払資金残高(12)	36,288,666	36,288,666		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,000,666	16,719,144	△718,478	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	0	2,046,722	△2,046,722
		受託事業収益(一般)	0	2,046,722	△2,046,722
		障害福祉サービス等事業収益	27,879,785	30,045,145	△2,165,360
		自立支援給付費収益	25,235,527	29,940,728	△4,705,201
		介護給付費収益	25,235,527	0	25,235,527
		訓練等給付費収益	0	29,940,728	△29,940,728
		特定費用収益	874,924	0	874,924
		その他の事業収益	1,769,334	104,417	1,664,917
		補助金事業収益(公費)	325,142	104,417	220,725
		その他の事業収益	1,444,192	0	1,444,192
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
		サービス活動収益計(1)	27,929,785	32,091,867	△4,162,082
	費用	人件費	19,946,461	20,176,812	△230,351
		職員給料	7,411,099	7,267,081	144,018
		職員賞与	1,525,868	1,407,734	118,134
		賞与引当金繰入	822,253	1,099,413	△277,160
		非常勤職員給与	7,943,593	8,245,704	△302,111
		退職給付費用	182,600	178,600	4,000
		法定福利費	2,061,048	1,978,280	82,768
		事業費	5,107,833	2,028,920	3,078,913
		給食費	743,947	17,820	726,127
		保健衛生費	47,045	53,371	△6,326
		被服費	57,090	65,560	△8,470
		教養娯楽費	196,443	181,639	14,804
		日用品費	22,828	21,920	908
		本人支給金	1,309,823	0	1,309,823
		水道光熱費	798,060	678,289	119,771
		消耗器具備品費	858,020	454,987	403,033
		保険料	230,570	168,579	61,991
		賃借料	260,081	186,074	74,007
		教育指導費	109,983	74,569	35,414
		車輌費	473,943	126,112	347,831
		事務費	43,059,619	4,567,970	38,491,649
		福利厚生費	181,324	239,550	△58,226
		職員被服費	33,660	33,660	0
		旅費交通費	0	551	△551
		研修研究費	14,924	41,996	△27,072
		事務消耗品費	47,038	108,413	△61,375
		印刷製本費	92,297	90,622	1,675
		修繕費	39,991,262	75,856	39,915,406
		通信運搬費	247,366	223,243	24,123
		会議費	0	4,601	△4,601
		業務委託費	1,470,547	2,974,435	△1,503,888
		手数料	68,448	137,997	△69,549
		保険料	0	2,233	△2,233
		土地・建物賃借料	490,000	440,000	50,000
		租税公課	129,550	31,431	98,119
		保守料	240,250	138,662	101,588
		渉外費	37,173	14,720	22,453
		諸会費	15,000	10,000	5,000

コスモス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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)
		雑費	780	0	780
		就労支援事業費用	0	2,047,074	△2,047,074
		就労支援事業販売原価	0	2,047,074	△2,047,074
		当期就労支援事業製造原価	0	2,047,074	△2,047,074
		減価償却費	1,693,903	705,442	988,461
		減価償却費	1,693,903	705,442	988,461
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△61,416	0	△61,416
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△61,416	0	△61,416
		サービス活動費用計(2)	69,746,400	29,526,218	40,220,182
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△41,816,615	2,565,649	△44,382,264
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	58,540	4,309	54,231
		受取利息配当金収益	58,540	4,309	54,231
		その他のサービス活動外収益	32,240	51,200	△18,960
		受入研修費収益	28,400	51,200	△22,800
		利用者等外給食収益	3,840	0	3,840
		サービス活動外収益計(4)	90,780	55,509	35,271
	費用	その他のサービス活動外費用	4,250	0	4,250
		利用者等外給食費	4,250	0	4,250
		利用者等外給食費	4,250	0	4,250
		サービス活動外費用計(5)	4,250	0	4,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		86,530	55,509	31,021
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△41,730,085	2,621,158	△44,351,243
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
		施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
		特別収益計(8)	0	1,000,000	△1,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	△2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	△2,000,000
		特別費用計(9)	0	3,000,000	△3,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△2,000,000	2,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△41,730,085	621,158	△42,351,243
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		42,961,948	37,340,790	5,621,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,231,863	37,961,948	△36,730,085
	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)		20,800,000	5,000,000	15,800,000
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		10,000,000	0	10,000,000
	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		10,800,000	5,000,000	5,800,000
	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	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

コスモス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	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)	22,031,863	42,961,948	△20,930,085

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 8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	18,341,561	38,203,434	△19,861,873	流動負債	3,009,630	3,014,181	△4,551
現金預金	13,915,895	32,709,252	△18,793,357	事業未払金	271,340	225,590	45,750
事業未収金	4,425,666	4,494,182	△68,516	1年以内返済予定リース債務	564,960	0	564,960
未収補助金	0	1,000,000	△1,000,000	未払費用	1,351,077	1,689,178	△338,101
				賞与引当金	822,253	1,099,413	△277,160
固定資産	59,023,716	78,045,495	△19,021,779	固定負債	3,765,200	852,800	2,912,400
その他の固定資産	59,023,716	78,045,495	△19,021,779	リース債務	2,824,800	0	2,824,800
建物	5,686,023	2	5,686,021	退職給付引当金	940,400	852,800	87,600
構築物	1	1	0	負債の部合計	6,774,830	3,866,981	2,907,849
車輌運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	903,443	1,302,379	△398,936	国庫補助金等特別積立金	938,584	1,000,000	△61,416
建設仮勘定	0	6,634,000	△6,634,000	国庫補助金等特別積立金	938,584	1,000,000	△61,416
有形リース資産	3,389,760	0	3,389,760	その他の積立金	47,620,000	68,420,000	△20,800,000
ソフトウェア	477,254	835,194	△357,940	建設積立金	30,900,000	40,900,000	△10,000,000
退職給付引当資産	940,400	852,800	87,600	人件費積立金	6,800,000	6,800,000	0
建設積立資産	30,900,000	40,900,000	△10,000,000	修繕積立金	0	10,800,000	△10,800,000
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	0	10,800,000	△10,800,000	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	22,031,863	42,961,948	△20,930,085
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）	△41,730,085	621,158	△42,351,243
長期前払費用	6,833	1,117	5,716	純資産の部合計	70,590,447	112,381,948	△41,791,501
資産の部合計	77,365,277	116,248,929	△38,883,652	負債及び純資産の部合計	77,365,277	116,248,929	△38,883,652

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）
・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	6,924,380	1,238,357	5,686,023
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	3,162,486	903,443
有形リース資産	3,954,720	564,960	3,389,760
合計	17,868,313	7,889,084	9,979,229

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

送迎車輌

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 7年 4月 1日　至 令和 8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		6,058,088	1,000,000	372,067	61,416			5,686,023	938,584	1,238,357	61,416	6,924,380	1,000,000	
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	1,302,379				398,936				903,443		3,162,486		4,065,929		
建設仮勘定	6,634,000	1,000,000					6,634,000	1,000,000							
有形リース資産			3,954,720		564,960				3,389,760		564,960		3,954,720		
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,936,384	1,000,000	10,012,808	1,000,000	1,335,963	61,416	6,634,000	1,000,000	9,979,229	938,584	7,889,084	61,416	17,868,313	1,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	835,194				357,940				477,254		1,312,446		1,789,700		
その他の固定資産(無形固定資産)計	835,194				357,940				477,254		1,312,446		1,789,700		
その他の固定資産計	8,771,578	1,000,000	10,012,808	1,000,000	1,693,903	61,416	6,634,000	1,000,000	10,456,483	938,584	9,201,530	61,416	19,658,013	1,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	8,771,578	1,000,000	10,012,808	1,000,000	1,693,903	61,416	6,634,000	1,000,000	10,456,483	938,584	9,201,530	61,416	19,658,013	1,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	8,771,578	1,000,000	10,012,808	1,000,000	1,693,903	61,416	6,634,000	1,000,000	10,456,483	938,584					

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	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	1,099,413	822,253	1,099,413		822,253	
10207 退職給付引当金	852,800	87,600			940,400	
計	1,952,213	909,853	1,099,413		1,762,653	

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	
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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		10,000,000	30,900,000	
10504 人件費積立金	6,800,000			6,800,000	
10505 修繕積立金	10,800,000		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	68,420,000		20,800,000	47,620,000	

（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	852,800	87,600		940,400	退職給費引当金に対応している
0020219 建設積立資産	40,900,000		10,000,000	30,900,000	
0020221 人件費積立資産	6,800,000			6,800,000	
0020222 修繕積立資産	10,800,000		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	69,272,800	87,600	20,800,000	48,560,400	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,650,000	5,588,721	61,279	
		受託事業収入(一般)	5,650,000	5,588,721	61,279	
		障害福祉サービス等事業収入	50,090,000	50,360,382	△270,382	
		自立支援給付費収入	49,700,000	49,973,021	△273,021	
		訓練等給付費収入	49,700,000	49,973,021	△273,021	
		その他の事業収入	390,000	387,361	2,639	
		補助金事業収入(公費)	390,000	387,361	2,639	
		経常経費寄附金収入	30,000	29,156	844	
		経常経費寄附金収入	30,000	29,156	844	
		受取利息配当金収入	60,000	59,907	93	
		受取利息配当金収入	60,000	59,907	93	
		その他の収入	25,000	21,000	4,000	
		受入研修費収入	25,000	21,000	4,000	
		事業活動収入計(1)	55,855,000	56,059,166	△204,166	
	支出	人件費支出	32,220,000	31,896,159	323,841	
		職員給料支出	10,920,000	10,900,982	19,018	
		職員賞与支出	3,470,000	3,463,200	6,800	
		非常勤職員給与支出	14,050,000	13,800,142	249,858	
		退職給付支出	100,000	95,000	5,000	
		法定福利費支出	3,680,000	3,636,835	43,165	
		事業費支出	6,415,000	6,041,034	373,966	
		給食費支出	30,000	23,924	6,076	
		保健衛生費支出	40,000	29,722	10,278	
		被服費支出	100,000	70,239	29,761	
		教養娯楽費支出	100,000	84,634	15,366	
		日用品費支出	80,000	77,158	2,842	
		水道光熱費支出	1,110,000	1,013,108	96,892	
		消耗器具備品費支出	675,000	669,292	5,708	
		保険料支出	735,000	730,683	4,317	
		賃借料支出	2,310,000	2,309,537	463	
		教育指導費支出	250,000	188,402	61,598	
		葬祭費支出	50,000	0	50,000	
		車輌費支出	520,000	464,792	55,208	
		雑支出	415,000	379,543	35,457	
		事務費支出	2,820,000	2,360,443	459,557	
		福利厚生費支出	400,000	312,527	87,473	
		職員被服費支出	100,000	95,840	4,160	
		旅費交通費支出	20,000	2,094	17,906	
		研修研究費支出	50,000	30,586	19,414	
		事務消耗品費支出	190,000	186,282	3,718	
		印刷製本費支出	140,000	124,543	15,457	
		修繕費支出	700,000	564,630	135,370	
		通信運搬費支出	380,000	377,382	2,618	
		会議費支出	10,000	5,358	4,642	
		業務委託費支出	350,000	316,580	33,420	
		手数料支出	80,000	41,086	38,914	
		租税公課支出	40,000	30,815	9,185	
		保守料支出	250,000	244,607	5,393	
		渉外費支出	15,000	13,113	1,887	
		諸会費支出	15,000	15,000	0	
		雑支出	80,000	0	80,000	
		就労支援事業支出	5,650,000	5,588,721	61,279	
		就労支援事業販売原価支出	5,650,000	5,588,721	61,279	
		就労支援事業製造原価支出	5,650,000	5,588,721	61,279	
		支払利息支出	600,000	585,716	14,284	
		支払利息支出	600,000	585,716	14,284	
		事業活動支出計(2)	47,705,000	46,472,073	1,232,927	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,150,000	9,587,093	△1,437,093	
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	
		施設整備等支出計(5)	3,120,000	3,120,000	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,120,000	△3,120,000	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	22,800,000	22,800,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0	
		修繕積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	7,800,000	7,800,000	0	
		その他の活動収入計(7)	22,800,000	22,800,000	0	
	支出	積立資産支出	330,000	327,600	2,400	
		退職給付引当資産支出	330,000	327,600	2,400	
		拠点区分間繰入金支出	27,000,000	27,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	27,000,000	27,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	27,330,000	27,327,600	2,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,530,000	△4,527,600	△2,400	
予備費支出(10)			500,000 0	0	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,939,493	△1,939,493	

前期末支払資金残高(12)	35,778,991	35,778,991	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,778,991	37,718,484	△1,939,493	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,588,721	5,110,445	478,276
		受託事業収益(一般)	5,588,721	5,110,445	478,276
		障害福祉サービス等事業収益	50,360,382	46,705,655	3,654,727
		自立支援給付費収益	49,973,021	46,467,174	3,505,847
		訓練等給付費収益	49,973,021	46,467,174	3,505,847
		その他の事業収益	387,361	238,481	148,880
		補助金事業収益(公費)	387,361	238,481	148,880
		経常経費寄附金収益	29,156	46,536	△17,380
		経常経費寄附金収益	29,156	46,536	△17,380
		サービス活動収益計(1)	55,978,259	51,862,636	4,115,623
	費用	人件費	32,307,771	30,628,476	1,679,295
		職員給料	10,900,982	10,939,542	△38,560
		職員賞与	2,374,402	2,070,400	304,002
		賞与引当金繰入	1,544,712	1,460,700	84,012
		非常勤職員給与	13,617,052	12,526,773	1,090,279
		退職給付費用	422,600	358,600	64,000
		法定福利費	3,448,023	3,272,461	175,562
		事業費	5,739,399	4,993,412	745,987
		給食費	23,924	15,247	8,677
		保健衛生費	29,722	29,861	△139
		被服費	70,239	95,300	△25,061
		教養娯楽費	84,634	68,840	15,794
		日用品費	77,158	68,110	9,048
		水道光熱費	1,013,108	1,033,321	△20,213
		消耗器具備品費	669,292	362,309	306,983
		保険料	447,748	402,011	45,737
		賃借料	2,290,837	2,148,461	142,376
		教育指導費	188,402	159,027	29,375
		車輌費	464,792	439,246	25,546
		雑費	379,543	171,679	207,864
		事務費	2,379,143	3,004,671	△625,528
		福利厚生費	312,527	317,811	△5,284
		職員被服費	95,840	95,880	△40
		旅費交通費	2,094	8,116	△6,022
		研修研究費	30,586	112,392	△81,806
		事務消耗品費	186,282	100,904	85,378
		印刷製本費	124,543	105,195	19,348
		修繕費	564,630	1,323,300	△758,670
		通信運搬費	377,382	343,689	33,693
		会議費	5,358	4,573	785
		業務委託費	335,280	315,480	19,800
		手数料	41,086	42,945	△1,859
		租税公課	30,815	38,712	△7,897
		保守料	244,607	157,487	87,120
		渉外費	13,113	7,090	6,023
		諸会費	15,000	15,000	0
		雑費	0	16,097	△16,097
		就労支援事業費用	5,588,721	5,110,445	478,276
		就労支援事業販売原価	5,588,721	5,110,445	478,276
		当期就労支援事業製造原価	5,588,721	5,110,445	478,276
		減価償却費	4,229,084	4,272,142	△43,058

なのはな拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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)
		減価償却費	4,229,084	4,272,142	△43,058
		サービス活動費用計(2)	50,244,118	48,009,146	2,234,972
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,734,141	3,853,490	1,880,651
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	59,907	438	59,469
		受取利息配当金収益	59,907	438	59,469
		その他のサービス活動外収益	21,000	14,200	6,800
		受入研修費収益	21,000	14,200	6,800
		サービス活動外収益計(4)	80,907	14,638	66,269
	費用	支払利息	585,716	431,381	154,335
		支払利息	585,716	431,381	154,335
		サービス活動外費用計(5)	585,716	431,381	154,335
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△504,809	△416,743	△88,066
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,229,332	3,436,747	1,792,585
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	0	5,721	△5,721
		器具及び備品売却損・処分損	0	5,721	△5,721
		拠点区分間繰入金費用	27,000,000	1,000,000	26,000,000
		拠点区分間繰入金費用	27,000,000	1,000,000	26,000,000
		特別費用計(9)	27,000,000	1,005,721	25,994,279
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△27,000,000	△1,005,721	△25,994,279
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△21,770,668	2,431,026	△24,201,694
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,178,352	29,747,326	431,026
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,407,684	32,178,352	△23,770,668
	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)		22,800,000	0	22,800,000
	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		6,000,000	0	6,000,000
	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		4,000,000	0	4,000,000
	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		7,800,000	0	7,800,000
	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	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
	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)		31,207,684	30,178,352	1,029,332

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 8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	41,583,864	39,019,760	2,564,104	流動負債	55,590,092	7,821,469	47,768,623
現金預金	32,998,653	31,750,248	1,248,405	事業未払金	460,702	215,003	245,699
事業未収金	8,585,211	7,269,512	1,315,699	1年以内返済予定設備資金借入金	50,180,000	3,120,000	47,060,000
				未払費用	3,404,678	3,025,766	378,912
				賞与引当金	1,544,712	1,460,700	84,012
固定資産	47,402,312	73,820,861	△26,418,549	固定負債	2,048,400	51,900,800	△49,852,400
基本財産	40,428,316	43,379,331	△2,951,015	設備資金借入金	0	50,180,000	△50,180,000
建物	40,428,316	43,379,331	△2,951,015	退職給付引当金	2,048,400	1,720,800	327,600
その他の固定資産	6,973,996	30,441,530	△23,467,534	負債の部合計	57,638,492	59,722,269	△2,083,777
建物	1	1	0	純資産の部			
構築物	3,079,056	3,917,169	△838,113	その他の積立金	140,000	22,940,000	△22,800,000
車輌運搬具	1,067,083	1,405,334	△338,251	人件費積立金	0	6,000,000	△6,000,000
器具及び備品	301,198	402,903	△101,705	修繕積立金	0	5,000,000	△5,000,000
退職給付引当資産	2,048,400	1,720,800	327,600	備品等購入積立金	0	4,000,000	△4,000,000
人件費積立資産	0	6,000,000	△6,000,000	工賃変動積立金	140,000	140,000	0
修繕積立資産	0	5,000,000	△5,000,000	施設設備整備積立金	0	7,800,000	△7,800,000
備品等購入積立資産	0	4,000,000	△4,000,000	次期繰越活動増減差額	31,207,684	30,178,352	1,029,332
工賃変動積立資産	140,000	140,000	0	（うち当期活動増減差額）	△21,770,668	2,431,026	△24,201,694
施設設備整備積立資産	0	7,800,000	△7,800,000				
長期前払費用	338,258	55,323	282,935	純資産の部合計	31,347,684	53,118,352	△21,770,668
資産の部合計	88,986,176	112,840,621	△23,854,445	負債及び純資産の部合計	88,986,176	112,840,621	△23,854,445

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	43,379,331		2,951,015	40,428,316
合計	43,379,331		2,951,015	40,428,316

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	21,876,123	40,428,316
建物	134,300	134,299	1
構築物	10,393,942	7,314,886	3,079,056
車輌運搬具	2,922,828	1,855,745	1,067,083
器具及び備品	2,725,631	2,424,433	301,198
合計	78,481,140	33,605,486	44,875,654

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	43,379,331	0	0	0	2,951,015	0	0	0	40,428,316	0	21,876,123	0	62,304,439	0	
基本財産合計	43,379,331	0	0	0	2,951,015	0	0	0	40,428,316	0	21,876,123	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	3,917,169	0	0	0	838,113	0	0	0	3,079,056	0	7,314,886	0	10,393,942	0	
車輌運搬具	1,405,334	0	0	0	338,251	0	0	0	1,067,083	0	1,855,745	530,000	2,922,828	530,000	
器具及び備品	402,903	0	0	0	101,705	0	0	0	301,198	0	2,424,433	0	2,725,631	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,725,407	0	0	0	1,278,069	0	0	0	4,447,338	0	11,729,363	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	5,725,407	0	0	0	1,278,069	0	0	0	4,447,338	0	11,729,363	530,000	16,176,701	530,000	
基本財産及びその他の固定資産計	49,104,738	0	0	0	4,229,084	0	0	0	44,875,654	0	33,605,486	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	49,104,738	0	0	0	4,229,084	0	0	0	44,875,654	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 7年 4月 1日　至 令和 8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	1,460,700	1,544,712	1,460,700	0	1,544,712	
10207 退職給付引当金	1,720,800	327,600	0	0	2,048,400	
計	3,181,500	1,872,312	1,460,700	0	3,593,112	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	6,000,000	0	
10505 修繕積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	
10506 備品等購入積立金	4,000,000	0	4,000,000	0	
10507 工賃変動積立金	140,000	0	0	140,000	
10509 施設設備整備積立金	7,800,000	0	7,800,000	0	
計	22,940,000	0	22,800,000	140,000	

（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	1,720,800	327,600	0	2,048,400	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	6,000,000	0	
0020222 修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	
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	7,800,000	0	7,800,000	0	
計	24,660,800	327,600	22,800,000	2,188,400	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
	就労支援事業活動収益計(1)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
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)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
	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)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
	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)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,142,247	5,142,247	5,142,247	
		当期労務費(6)	5,142,247	5,142,247	5,142,247	
		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	97,052	97,052	97,052	
		07 燃料費	12,770	12,770	12,770	
		09 通信運搬費	15,791	15,791	15,791	
		15 租税公課	320,069	320,069	320,069	
		20 雑費	792	792	792	
		当期経費(8)	446,474	446,474	446,474	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	
		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)	5,588,721	5,588,721	5,588,721	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,770,000	5,125,613	644,387	
		受託事業収入(一般)	5,750,000	5,121,145	628,855	
		自主製品事業収入	20,000	4,468	15,532	
		障害福祉サービス等事業収入	61,029,000	60,285,054	743,946	
		自立支援給付費収入	60,420,000	59,813,425	606,575	
		訓練等給付費収入	60,420,000	59,813,425	606,575	
		利用者負担金収入	172,000	130,496	41,504	
		その他の事業収入	437,000	341,133	95,867	
		補助金事業収入(公費)	437,000	341,133	95,867	
		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	202,000	170,831	31,169	
		受取利息配当金収入	202,000	170,831	31,169	
		その他の収入	53,000	52,600	400	
		雑収入	53,000	52,600	400	
		事業活動収入計(1)	67,064,000	65,644,098	1,419,902	
	支出	人件費支出	37,199,000	36,344,905	854,095	
		職員給料支出	15,135,000	15,023,525	111,475	
		職員賞与支出	4,567,000	4,564,800	2,200	
		非常勤職員給与支出	12,510,000	11,917,095	592,905	
		退職給付支出	143,000	142,500	500	
		法定福利費支出	4,844,000	4,696,985	147,015	
		事業費支出	6,916,000	5,446,483	1,469,517	
		給食費支出	150,000	83,933	66,067	
		保健衛生費支出	275,000	151,609	123,391	
		被服費支出	80,000	71,310	8,690	
		教養娯楽費支出	451,000	370,296	80,704	
		日用品費支出	50,000	23,425	26,575	
		水道光熱費支出	1,250,000	1,046,317	203,683	
		消耗器具備品費支出	1,270,000	1,043,315	226,685	
		保険料支出	890,000	839,253	50,747	
		賃借料支出	605,000	427,384	177,616	
		教育指導費支出	293,000	259,043	33,957	
		葬祭費支出	10,000		10,000	
		車輌費支出	1,312,000	1,092,148	219,852	
		雑支出	280,000	38,450	241,550	
		事務費支出	4,222,000	3,023,096	1,198,904	
		福利厚生費支出	375,000	339,643	35,357	
		職員被服費支出	120,000	110,374	9,626	
		旅費交通費支出	1,000	100	900	
		研修研究費支出	80,000	63,408	16,592	
		事務消耗品費支出	380,000	136,567	243,433	
		印刷製本費支出	190,000	154,685	35,315	
		修繕費支出	880,000	470,470	409,530	
		通信運搬費支出	650,000	549,721	100,279	
		会議費支出	40,000	39,085	915	
		業務委託費支出	370,000	357,720	12,280	
		手数料支出	120,000	79,520	40,480	
		土地・建物賃借料支出	264,000	264,000		
		租税公課支出	130,000	100,236	29,764	
		保守料支出	370,000	312,977	57,023	
		渉外費支出	32,000	23,250	8,750	
		諸会費支出	20,000	20,000		
		雑支出	200,000	1,340	198,660	
		就労支援事業支出	5,770,000	5,075,711	694,289	
		就労支援事業販売原価支出	5,770,000	5,075,711	694,289	
		就労支援事業製造原価支出	5,770,000	5,075,711	694,289	
		事業活動支出計(2)	54,107,000	49,890,195	4,216,805	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,957,000	15,753,903	△2,796,903	
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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	950,000	852,078	97,922	
		器具及び備品取得支出	950,000	852,078	97,922	
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	8,800	11,200	
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	8,800	11,200	
		施設整備等支出計(5)	970,000	860,878	109,122	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△970,000	△860,878	△109,122	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	77,000,000	77,000,000		
		建設積立資産取崩収入	15,500,000	15,500,000		
		人件費積立資産取崩収入	8,500,000	8,500,000		
		修繕積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	2,700,000	2,700,000		
		施設設備整備積立資産取崩収入	42,800,000	42,800,000		
		その他の活動収入計(7)	77,000,000	77,000,000		
	支出	積立資産支出	282,000	281,400	600	
		退職給付引当資産支出	282,000	281,400	600	
		拠点区分間繰入金支出	87,900,000	87,900,000		
		拠点区分間繰入金支出	87,900,000	87,900,000		
		その他の活動支出計(8)	88,182,000	88,181,400	600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,182,000	△11,181,400	△600	
予備費支出(10)			805,000		805,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				3,711,625	△3,711,625	

前期末支払資金残高(12)	26,134,345	26,134,345		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,134,345	29,845,970	△3,711,625	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,125,613	4,452,338	673,275
		受託事業収益(一般)	5,121,145	4,444,306	676,839
		自主製品事業収益	4,468	8,032	△3,564
		障害福祉サービス等事業収益	60,285,054	55,828,248	4,456,806
		自立支援給付費収益	59,813,425	55,526,665	4,286,760
		訓練等給付費収益	59,813,425	55,526,665	4,286,760
		利用者負担金収益	130,496	141,289	△10,793
		その他の事業収益	341,133	160,294	180,839
		補助金事業収益(公費)	341,133	160,294	180,839
		経常経費寄附金収益	10,000	10,000	0
		経常経費寄附金収益	10,000	10,000	0
		サービス活動収益計(1)	65,420,667	60,290,586	5,130,081
	費用	人件費	36,719,116	34,809,876	1,909,240
		職員給料	15,023,525	14,912,695	110,830
		職員賞与	3,107,199	2,738,399	368,800
		賞与引当金繰入	1,929,906	1,837,095	92,811
		非常勤職員給与	11,775,067	10,567,444	1,207,623
		退職給付費用	423,900	417,900	6,000
		法定福利費	4,459,519	4,336,343	123,176
		事業費	5,219,064	5,043,462	175,602
		給食費	83,933	144,184	△60,251
		保健衛生費	151,609	700,959	△549,350
		被服費	71,310	113,570	△42,260
		教養娯楽費	370,296	323,110	47,186
		日用品費	23,425	17,464	5,961
		水道光熱費	1,046,317	1,064,054	△17,737
		消耗器具備品費	1,043,315	501,065	542,250
		保険料	611,834	632,788	△20,954
		賃借料	427,384	522,183	△94,799
		教育指導費	259,043	178,750	80,293
		葬祭費	0	5,000	△5,000
		車輌費	1,092,148	839,055	253,093
		雑費	38,450	1,280	37,170
		事務費	3,023,096	2,691,408	331,688
		福利厚生費	339,643	291,504	48,139
		職員被服費	110,374	61,380	48,994
		旅費交通費	100	200	△100
		研修研究費	63,408	88,036	△24,628
		事務消耗品費	136,567	197,521	△60,954
		印刷製本費	154,685	141,646	13,039
		修繕費	470,470	282,557	187,913
		通信運搬費	549,721	524,741	24,980
		会議費	39,085	21,909	17,176
		業務委託費	357,720	345,400	12,320
		手数料	79,520	67,255	12,265
		土地・建物賃借料	264,000	264,000	0
		租税公課	100,236	85,707	14,529
		保守料	312,977	287,677	25,300
		渉外費	23,250	11,375	11,875
		諸会費	20,000	20,000	0
		雑費	1,340	500	840

希望の家拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
サービス活動増減の部		就労支援事業費用	5,128,801	4,454,521	674,280
		就労支援事業販売原価	5,128,801	4,454,521	674,280
		期首製品(商品)棚卸高	504	1,224	△720
		当期就労支援事業製造原価	5,128,630	4,453,801	674,829
		期末製品(商品)棚卸高	△333	△504	171
		減価償却費	8,089,235	8,285,715	△196,480
		減価償却費	8,089,235	8,285,715	△196,480
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,913,511	△3,972,017	58,506
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,913,511	△3,972,017	58,506
		サービス活動費用計(2)	54,265,801	51,312,965	2,952,836
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,154,866	8,977,621	2,177,245
	収益	受取利息配当金収益	170,831	17,415	153,416
		受取利息配当金収益	170,831	17,415	153,416
		その他のサービス活動外収益	52,600	48,850	3,750
		雑収益	52,600	48,850	3,750
		サービス活動外収益計(4)	223,431	66,265	157,166
	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)	223,431	66,265	157,166
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,378,297	9,043,886	2,334,411
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	8,801	20,573	△11,772
		建物売却損・処分損	8,801	0	8,801
		器具及び備品売却損・処分損	0	20,573	△20,573
		拠点区分間繰入金費用	87,900,000	5,000,000	82,900,000
		拠点区分間繰入金費用	87,900,000	5,000,000	82,900,000
		特別費用計(9)	87,908,801	5,020,573	82,888,228
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△87,908,801	△5,020,573	△82,888,228
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△76,530,504	4,023,313	△80,553,817
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	38,423,060	38,699,747	△276,687
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△38,107,444	42,723,060	△80,830,504
		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)	77,000,000	0	77,000,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	15,500,000	0	15,500,000
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	8,500,000	0	8,500,000
		修繕積立金取崩額	7,500,000	0	7,500,000
		備品等購入積立金取崩額	2,700,000	0	2,700,000
		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	42,800,000	0	42,800,000
		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	4,300,000	△4,300,000
		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

希望の家拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	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	4,300,000	△4,300,000
	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)	38,892,556	38,423,060	469,496

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 8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	33,768,437	29,174,252	4,594,185	流動負債	5,852,040	4,876,498	975,542
現金預金	23,574,389	20,181,459	3,392,930	事業未払金	675,823	297,740	378,083
事業未収金	10,169,955	8,968,529	1,201,426	未払費用	3,246,311	2,741,663	504,648
商品・製品	333	504	△171	賞与引当金	1,929,906	1,837,095	92,811
前払費用	23,760	23,760	0				
固定資産	24,681,436	108,462,694	△83,781,258	固定負債	2,601,000	2,319,600	281,400
基本財産	17,483,051	24,141,200	△6,658,149	退職給付引当金	2,601,000	2,319,600	281,400
建物	17,483,051	24,141,200	△6,658,149	負債の部合計	8,453,040	7,196,098	1,256,942
その他の固定資産	7,198,385	84,321,494	△77,123,109	純資産の部			
建物	4	5	△1	基本金	1,400,000	1,400,000	0
構築物	671,735	719,012	△47,277	第一号基本金	1,400,000	1,400,000	0
車輌運搬具	1,549,142	2,015,557	△466,415	国庫補助金等特別積立金	9,704,277	13,617,788	△3,913,511
器具及び備品	1,743,478	1,526,873	216,605	国庫補助金等特別積立金	9,704,277	13,617,788	△3,913,511
ソフトウェア	361,167	696,007	△334,840	その他の積立金	0	77,000,000	△77,000,000
退職給付引当資産	2,601,000	2,319,600	281,400	建設積立金	0	15,500,000	△15,500,000
建設積立資産	0	15,500,000	△15,500,000	人件費積立金	0	8,500,000	△8,500,000
人件費積立資産	0	8,500,000	△8,500,000	修繕積立金	0	7,500,000	△7,500,000
修繕積立資産	0	7,500,000	△7,500,000	備品等購入積立金	0	2,700,000	△2,700,000
備品等購入積立資産	0	2,700,000	△2,700,000	施設設備整備積立金	0	42,800,000	△42,800,000
施設設備整備積立資産	0	42,800,000	△42,800,000	次期繰越活動増減差額	38,892,556	38,423,060	469,496
長期前払費用	271,859	44,440	227,419	（うち当期活動増減差額）	△76,530,504	4,023,313	△80,553,817
				純資産の部合計	49,996,833	130,440,848	△80,444,015
資産の部合計	58,449,873	137,636,946	△79,187,073	負債及び純資産の部合計	58,449,873	137,636,946	△79,187,073

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	24,141,200		6,658,149	17,483,051
合計	24,141,200		6,658,149	17,483,051

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	87,986,922	17,483,051
建物	1,228,092	1,228,088	4
構築物	4,314,812	3,643,077	671,735
車輌運搬具	12,019,562	10,470,420	1,549,142
器具及び備品	6,033,108	4,289,630	1,743,478
合計	129,065,547	107,618,137	21,447,410

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	24,141,200	12,697,663			6,658,149	3,700,586			17,483,051	8,997,077	87,986,922	50,602,923	105,469,973	59,600,000	
基本財産合計	24,141,200	12,697,663			6,658,149	3,700,586			17,483,051	8,997,077	87,986,922	50,602,923	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						1		4		1,228,088		1,228,092		
構築物	719,012				47,277				671,735		3,643,077		4,314,812		
車輌運搬具	2,015,557	920,125			466,415	212,925			1,549,142	707,200	10,470,420	567,800	12,019,562	1,275,000	
器具及び備品	1,526,873		852,078		635,473				1,743,478		4,289,630		6,033,108		
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	4,261,447	920,125	852,078		1,149,165	212,925	1		3,964,359	707,200	19,631,215	567,800	23,595,574	1,275,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア	696,007				334,840				361,167		1,313,033		1,674,200		
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	696,007				334,840				361,167		1,313,033		1,674,200		
その他の固定資産計	4,957,454	920,125	852,078		1,484,005	212,925	1		4,325,526	707,200	20,944,248	567,800	25,269,774	1,275,000	
基本財産及びその他の固定資産計	29,098,654	13,617,788	852,078		8,142,154	3,913,511	1		21,808,577	9,704,277	108,931,170	51,170,723	130,739,747	60,875,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	29,098,654	13,617,788	852,078		8,142,154	3,913,511	1		21,808,577	9,704,277					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	1,837,095	1,929,906	1,837,095	0	1,929,906	
10207 退職給付引当金	2,319,600	281,400	0	0	2,601,000	
計	4,156,695	2,211,306	1,837,095	0	4,530,906	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	42,800,000		42,800,000		
計	77,000,000		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	2,319,600	281,400		2,601,000	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	42,800,000		42,800,000		
計	79,319,600	281,400	77,000,000	2,601,000	

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	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	5,125,613	3,006,135	3,006,135	
	就労支援事業活動収益計(1)	5,125,613	3,006,135	3,006,135	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	504			
	当期就労支援事業製造原価(3)	5,128,630	3,007,298	3,007,298	
	当期就労支援事業仕入高(4)				
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	5,129,134	3,007,298	3,007,298	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	333			
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	5,128,801	3,007,298	3,007,298	
	就労支援事業販管費(8)				
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	5,128,801	3,007,298	3,007,298	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△3,188	△1,163	△1,163	

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	5,125,613	2,119,478	2,115,010	4,468
	就労支援事業活動収益計(1)	5,125,613	2,119,478	2,115,010	4,468
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	504	504		504
	当期就労支援事業製造原価(3)	5,128,630	2,121,332	2,121,332	
	当期就労支援事業仕入高(4)				
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	5,129,134	2,121,836	2,121,332	504
	期末製品(商品)棚卸高(6)	333	333		333
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	5,128,801	2,121,503	2,121,332	171
	就労支援事業販管費(8)				
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	5,128,801	2,121,503	2,121,332	171
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△3,188	△2,025	△6,322	4,297

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	4,573,507	2,644,300	2,644,300	
		当期労務費(6)	4,573,507	2,644,300	2,644,300	
		Ⅲ 外注加工費				
		当期外注加工費(7)				
		Ⅳ 経費				
		06 水道光熱費	237,452	160,878	160,878	
		15 租税公課	264,752	149,201	149,201	
		16 減価償却費	52,919	52,919	52,919	
		当期経費(8)	555,123	362,998	362,998	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	5,128,630	3,007,298	3,007,298	
		期首仕掛品棚卸高(10)				
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	5,128,630	3,007,298	3,007,298	
		期末仕掛品棚卸高(12)				
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	5,128,630	3,007,298	3,007,298	

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	4,573,507	1,929,207	1,929,207
		当期労務費(6)	4,573,507	1,929,207	1,929,207
		Ⅲ 外注加工費			
		当期外注加工費(7)			
		Ⅳ 経費			
		06 水道光熱費	237,452	76,574	76,574
		15 租税公課	264,752	115,551	115,551
		16 減価償却費	52,919		
		当期経費(8)	555,123	192,125	192,125
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	5,128,630	2,121,332	2,121,332
		期首仕掛品棚卸高(10)			
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	5,128,630	2,121,332	2,121,332
		期末仕掛品棚卸高(12)			
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	5,128,630	2,121,332	2,121,332

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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 7年 4月 1日　至 令和 8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 7年 4月 1日　至 令和 8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	8,440,000	8,080,970	359,030	
		受託事業収入(一般)	2,505,000	2,424,828	80,172	
		自主製品事業収入	5,935,000	5,656,142	278,858	
		障害福祉サービス等事業収入	40,637,000	41,066,643	△429,643	
		自立支援給付費収入	38,890,000	39,424,770	△534,770	
		訓練等給付費収入	38,890,000	39,424,770	△534,770	
		特定費用収入	1,455,000	1,396,690	58,310	
		その他の事業収入	292,000	245,183	46,817	
		補助金事業収入(公費)	292,000	245,183	46,817	
		受取利息配当金収入	73,000	71,428	1,572	
		受取利息配当金収入	73,000	71,428	1,572	
		その他の収入	226,000	195,892	30,108	
		受入研修費収入	4,000	3,200	800	
		利用者等外給食費収入	202,000	189,190	12,810	
		雑収入	20,000	3,502	16,498	
		事業活動収入計(1)	49,376,000	49,414,933	△38,933	
	支出	人件費支出	26,681,000	26,331,611	349,389	
		職員給料支出	10,359,000	10,293,882	65,118	
		職員賞与支出	3,173,000	3,172,698	302	
		非常勤職員給与支出	9,220,000	9,037,879	182,121	
		退職給付支出	129,000	128,700	300	
		法定福利費支出	3,800,000	3,698,452	101,548	
		事業費支出	6,711,000	6,474,239	236,761	
		給食費支出	1,455,000	1,429,800	25,200	
		保健衛生費支出	195,000	186,213	8,787	
		教養娯楽費支出	65,000	63,903	1,097	
		水道光熱費支出	495,000	452,566	42,434	
		消耗器具備品費支出	1,136,000	1,091,648	44,352	
		保険料支出	480,000	467,945	12,055	
		賃借料支出	1,920,000	1,914,860	5,140	
		教育指導費支出	20,000	17,964	2,036	
		葬祭費支出	20,000		20,000	
		車輌費支出	770,000	707,397	62,603	
		雑支出	155,000	141,943	13,057	
		事務費支出	1,786,000	1,643,643	142,357	
		福利厚生費支出	190,000	172,804	17,196	
		研修研究費支出	133,000	132,042	958	
		事務消耗品費支出	164,000	145,930	18,070	
		印刷製本費支出	160,000	144,197	15,803	
		修繕費支出	130,000	129,250	750	
		通信運搬費支出	215,000	207,110	7,890	
		業務委託費支出	145,000	142,560	2,440	
		手数料支出	40,000	31,413	8,587	
		土地・建物賃借料支出	165,000	165,000		
		租税公課支出	110,000	94,638	15,362	
		保守料支出	300,000	275,424	24,576	
		渉外費支出	1,000	275	725	
		諸会費支出	3,000	3,000		
		雑支出	30,000		30,000	
		就労支援事業支出	8,440,000	7,982,800	457,200	
		就労支援事業販売原価支出	8,440,000	7,982,800	457,200	
		就労支援事業製造原価支出	8,440,000	7,982,800	457,200	
		その他の支出	202,000	189,190	12,810	
		利用者等外給食費支出	202,000	189,190	12,810	
		事業活動支出計(2)	43,820,000	42,621,483	1,198,517	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,556,000	6,793,450	△1,237,450	
施設整備等	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					

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 7年 4月 1日　至 令和 8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
による収支						
		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	21,400,000	21,400,000		
		人件費積立資産取崩収入	5,900,000	5,900,000		
		修繕積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000		
		施設設備整備積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000		
		その他の活動収入計(7)	21,400,000	21,400,000		
	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	26,400,000	26,400,000		
		拠点区分間繰入金支出	26,400,000	26,400,000		
		その他の活動支出計(8)	26,636,000	26,635,200	800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,236,000	△5,235,200	△800	
予備費支出(10)			320,000		320,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				1,558,250	△1,558,250	

前期末支払資金残高(12)	29,464,337	29,464,337		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,464,337	31,022,587	△1,558,250	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	8,080,970	8,806,492	△725,522
		受託事業収益(一般)	2,424,828	2,665,630	△240,802
		自主製品事業収益	5,656,142	6,140,862	△484,720
		障害福祉サービス等事業収益	41,066,643	38,797,510	2,269,133
		自立支援給付費収益	39,424,770	37,494,810	1,929,960
		訓練等給付費収益	39,424,770	37,494,810	1,929,960
		特定費用収益	1,396,690	1,263,640	133,050
		その他の事業収益	245,183	39,060	206,123
		補助金事業収益(公費)	245,183	39,060	206,123
		サービス活動収益計(1)	49,147,613	47,604,002	1,543,611
	費用	人件費	26,865,863	30,387,485	△3,521,622
		職員給料	10,293,882	10,397,913	△104,031
		職員賞与	2,099,631	2,202,622	△102,991
		賞与引当金繰入	1,891,662	1,592,610	299,052
		非常勤職員給与	8,724,199	12,480,257	△3,756,058
		退職給付費用	363,900	396,100	△32,200
		法定福利費	3,492,589	3,317,983	174,606
		事業費	6,396,124	4,819,099	1,577,025
		給食費	1,429,800	1,217,403	212,397
		保健衛生費	186,213	151,494	34,719
		教養娯楽費	63,903	102,140	△38,237
		水道光熱費	452,566	554,977	△102,411
		消耗器具備品費	1,091,648	141,598	950,050
		保険料	389,830	379,859	9,971
		賃借料	1,914,860	1,641,432	273,428
		教育指導費	17,964	43,876	△25,912
		葬祭費	0	26,500	△26,500
		車輌費	707,397	559,820	147,577
		雑費	141,943	0	141,943
		事務費	1,643,643	1,522,732	120,911
		福利厚生費	172,804	219,499	△46,695
		旅費交通費	0	1,360	△1,360
		研修研究費	132,042	75,214	56,828
		事務消耗品費	145,930	92,496	53,434
		印刷製本費	144,197	166,410	△22,213
		修繕費	129,250	0	129,250
		通信運搬費	207,110	317,250	△110,140
		業務委託費	142,560	148,280	△5,720
		手数料	31,413	42,902	△11,489
		土地・建物賃借料	165,000	165,000	0
		租税公課	94,638	26,468	68,170
		保守料	275,424	258,929	16,495
		渉外費	275	5,924	△5,649
		諸会費	3,000	3,000	0
		就労支援事業費用	8,080,970	8,806,492	△725,522
		就労支援事業販売原価	8,080,970	8,806,492	△725,522
		当期就労支援事業製造原価	8,080,970	8,806,492	△725,522
		減価償却費	2,303,359	2,884,286	△580,927
		減価償却費	2,303,359	2,884,286	△580,927
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,184,947	△1,536,434	351,487
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,184,947	△1,536,434	351,487

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
		サービス活動費用計(2)	44,105,012	46,883,660	△2,778,648
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,042,601	720,342	4,322,259
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	71,428	952	70,476
		受取利息配当金収益	71,428	952	70,476
		その他のサービス活動外収益	195,892	264,115	△68,223
		受入研修費収益	3,200	1,600	1,600
		利用者等外給食収益	189,190	219,810	△30,620
		雑収益	3,502	42,705	△39,203
		サービス活動外収益計(4)	267,320	265,067	2,253
	費用	その他のサービス活動外費用	189,190	205,360	△16,170
		利用者等外給食費	189,190	205,360	△16,170
		利用者等外給食費	189,190	205,360	△16,170
		サービス活動外費用計(5)	189,190	205,360	△16,170
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		78,130	59,707	18,423
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,120,731	780,049	4,340,682
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	0	5,171	△5,171
		器具及び備品売却損・処分損	0	5,171	△5,171
		拠点区分間繰入金費用	26,400,000	600,000	25,800,000
		拠点区分間繰入金費用	26,400,000	600,000	25,800,000
		特別費用計(9)	26,400,000	605,171	25,794,829
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△26,400,000	△605,171	△25,794,829
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△21,279,269	174,878	△21,454,147
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,270,869	33,095,991	174,878
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,991,600	33,270,869	△21,279,269
	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)		21,400,000	0	21,400,000
	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		5,900,000	0	5,900,000
	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		3,500,000	0	3,500,000
	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		7,000,000	0	7,000,000
	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
	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)		33,391,600	33,270,869	120,731

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 8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	33,763,638	32,928,280	835,358	流動負債	4,526,035	4,851,705	△325,670
現金預金	27,173,380	26,742,142	431,238	事業未払金	230,354	214,337	16,017
事業未収金	6,483,580	5,981,290	502,290	未払費用	2,404,019	3,044,758	△640,739
原材料	106,678	204,848	△98,170	賞与引当金	1,891,662	1,592,610	299,052
固定資産	10,948,690	34,338,734	△23,390,044	固定負債	1,228,200	993,000	235,200
基本財産	4,856,895	6,456,949	△1,600,054	退職給付引当金	1,228,200	993,000	235,200
建物	4,856,895	6,456,949	△1,600,054	負債の部合計	5,754,235	5,844,705	△90,470
その他の固定資産	6,091,795	27,881,785	△21,789,990	純資産の部			
建物	1	142,800	△142,799	国庫補助金等特別積立金	1,866,493	3,051,440	△1,184,947
構築物	42,462	88,251	△45,789	国庫補助金等特別積立金	1,866,493	3,051,440	△1,184,947
車輌運搬具	607,108	925,849	△318,741	その他の積立金	3,700,000	25,100,000	△21,400,000
器具及び備品	418,250	585,626	△167,376	人件費積立金	0	5,900,000	△5,900,000
ソフトウェア	2,384	30,984	△28,600	修繕積立金	0	5,000,000	△5,000,000
退職給付引当資産	1,228,200	993,000	235,200	備品等購入積立金	0	3,500,000	△3,500,000
人件費積立資産	0	5,900,000	△5,900,000	工賃変動積立金	200,000	200,000	0
修繕積立資産	0	5,000,000	△5,000,000	施設設備整備積立金	0	7,000,000	△7,000,000
備品等購入積立資産	0	3,500,000	△3,500,000	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	33,391,600	33,270,869	120,731
施設設備整備積立資産	0	7,000,000	△7,000,000	（うち当期活動増減差額）	△21,279,269	174,878	△21,454,147
設備等整備積立資産	3,500,000	3,500,000	0				
長期前払費用	93,390	15,275	78,115	純資産の部合計	38,958,093	61,422,309	△22,464,216
資産の部合計	44,712,328	67,267,014	△22,554,686	負債及び純資産の部合計	44,712,328	67,267,014	△22,554,686

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	6,456,949		1,600,054	4,856,895
合計	6,456,949		1,600,054	4,856,895

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	28,698,233	4,856,895
建物	3,150,000	3,149,999	1
構築物	1,361,000	1,318,538	42,462
車輌運搬具	7,676,835	7,069,727	607,108
器具及び備品	2,949,377	2,531,127	418,250
合計	48,692,340	42,767,624	5,924,716

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	6,456,949	2,932,439			1,600,054	1,065,946			4,856,895	1,866,493	28,698,233	15,507,507	33,555,128	17,374,000	
基本財産合計	6,456,949	2,932,439			1,600,054	1,065,946			4,856,895	1,866,493	28,698,233	15,507,507	33,555,128	17,374,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	142,800	119,001			142,799	119,001			1		3,149,999	2,625,000	3,150,000	2,625,000	
構築物	88,251				45,789				42,462		1,318,538		1,361,000		
車輌運搬具	925,849				318,741				607,108		7,069,727	4,150,000	7,676,835	4,150,000	
器具及び備品	585,626				167,376				418,250		2,531,127		2,949,377		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,742,526	119,001			674,705	119,001			1,067,821		14,069,391	6,775,000	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	30,984				28,600				2,384		1,190,616		1,193,000		
その他の固定資産(無形固定資産)計	30,984				28,600				2,384		1,190,616		1,193,000		
その他の固定資産計	1,773,510	119,001			703,305	119,001			1,070,205		15,260,007	6,775,000	16,330,212	6,775,000	
基本財産及びその他の固定資産計	8,230,459	3,051,440			2,303,359	1,184,947			5,927,100	1,866,493	43,958,240	22,282,507	49,885,340	24,149,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	8,230,459	3,051,440			2,303,359	1,184,947			5,927,100	1,866,493					

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	1,592,610	1,891,662	1,592,610	0	1,891,662	
10207 退職給付引当金	993,000	235,200	0	0	1,228,200	
計	2,585,610	2,126,862	1,592,610	0	3,119,862	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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		21,400,000	3,700,000	

（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	993,000	235,200		1,228,200	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	26,093,000	235,200	21,400,000	4,928,200	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	8,080,970	8,080,970	2,424,828	5,656,142
	就労支援事業活動収益計(1)	8,080,970	8,080,970	2,424,828	5,656,142
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)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
	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)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
	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)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		0	0	△984,664	984,664

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 7年 4月 1日　至 令和 8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)	204,848	204,848	0	204,848
		02 当期材料仕入高(2)	1,083,461	1,083,461	0	1,083,461
		計(材料)(3)=(1)+(2)	1,288,309	1,288,309	0	1,288,309
		03 期末材料棚卸高(4)	106,678	106,678	0	106,678
		当期材料費(5)=(3)-(4)	1,181,631	1,181,631	0	1,181,631
		Ⅱ 労務費				
		01 利用者賃金	0	0	0	0
		02 利用者工賃	4,290,311	4,290,311	2,859,541	1,430,770
		03 就労支援事業指導員等給与	598,432	598,432	0	598,432
		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)	4,888,743	4,888,743	2,859,541	2,029,202
		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	641,376	641,376	91,225	550,151
		05 印刷製本費	0	0	0	0
		06 水道光熱費	625,541	625,541	200,982	424,559
		07 燃料費	298,777	298,777	149,388	149,389
		08 修繕費	0	0	0	0
		09 通信運搬費	3,300	3,300	0	3,300
		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	273,842	273,842	103,396	170,446
		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	44,920	44,920	4,960	39,960
		当期経費(8)	2,010,596	2,010,596	549,951	1,460,645
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478
		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)	8,080,970	8,080,970	3,409,492	4,671,478

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	4,150,000	4,025,969	124,031	
		受託事業収入(一般)	3,900,000	3,777,809	122,191	
		自治体委託事業収入	250,000	248,160	1,840	
		障害福祉サービス等事業収入	77,081,000	76,951,099	129,901	
		自立支援給付費収入	70,600,000	70,710,570	△110,570	
		介護給付費収入	39,200,000	39,646,110	△446,110	
		訓練等給付費収入	31,400,000	31,064,460	335,540	
		利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
		特定費用収入	2,200,000	2,040,489	159,511	
		その他の事業収入	4,161,000	4,088,440	72,560	
		補助金事業収入(公費)	400,000	349,400	50,600	
		受託事業収入(公費)	3,741,000	3,739,040	1,960	
		その他の事業収入	20,000		20,000	
		その他の事業収入	5,290,000	5,281,597	8,403	
		その他の事業収入	5,290,000	5,281,597	8,403	
		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	21,850	8,150	
		経常経費寄附金収入	640,000	614,000	26,000	
		経常経費寄附金収入	640,000	614,000	26,000	
		受取利息配当金収入	101,000	307,541	△206,541	
		受取利息配当金収入	101,000	307,541	△206,541	
		その他の収入	80,000	32,849	47,151	
		受入研修費収入	40,000	28,000	12,000	
		雑収入	40,000	4,849	35,151	
		事業活動収入計(1)	87,342,000	87,213,055	128,945	
	支出	人件費支出	61,430,000	61,118,148	311,852	
		職員給料支出	22,050,000	21,940,125	109,875	
		職員賞与支出	6,670,000	6,665,600	4,400	
		非常勤職員給与支出	24,820,000	24,735,670	84,330	
		退職給付支出	260,000	237,500	22,500	
		法定福利費支出	7,630,000	7,539,253	90,747	
		事業費支出	10,875,000	10,018,696	856,304	
		給食費支出	2,060,000	2,059,033	967	
		保健衛生費支出	55,000	13,607	41,393	
		教養娯楽費支出	320,000	284,226	35,774	
		日用品費支出	90,000	66,868	23,132	
		水道光熱費支出	3,040,000	2,736,471	303,529	
		消耗器具備品費支出	710,000	675,025	34,975	
		保険料支出	505,000	489,034	15,966	
		賃借料支出	2,900,000	2,722,725	177,275	
		教育指導費支出	210,000	180,139	29,861	
		葬祭費支出	30,000		30,000	
		車輌費支出	765,000	744,492	20,508	
		雑支出	190,000	47,076	142,924	
		事務費支出	6,336,000	5,738,959	597,041	
		福利厚生費支出	526,000	478,328	47,672	
		職員被服費支出	80,000	68,980	11,020	
		研修研究費支出	100,000	75,707	24,293	
		事務消耗品費支出	390,000	384,543	5,457	
		印刷製本費支出	340,000	321,629	18,371	
		修繕費支出	110,000	105,050	4,950	
		通信運搬費支出	700,000	683,148	16,852	
		会議費支出	15,000	5,818	9,182	
		業務委託費支出	1,830,000	1,723,084	106,916	
		手数料支出	140,000	99,331	40,669	
		租税公課支出	310,000	293,101	16,899	
		保守料支出	1,680,000	1,490,430	189,570	
		渉外費支出	15,000		15,000	
		諸会費支出	10,000	5,000	5,000	
		雑支出	90,000	4,810	85,190	
		就労支援事業支出	4,150,000	4,025,967	124,033	

あつまリーナ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	4,150,000	4,025,967	124,033	
		就労支援事業製造原価支出	4,150,000	4,025,967	124,033	
		その他の支出	10,000	3,155	6,845	
		利用者等外給食費支出	10,000	3,155	6,845	
		事業活動支出計(2)	82,801,000	80,904,925	1,896,075	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,541,000	6,308,130	△1,767,130	
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	65,464,000	65,464,000		
		人件費積立資産取崩収入	33,274,000	33,274,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	18,400,000	18,400,000		
		施設設備整備積立資産取崩収入	13,790,000	13,790,000		
		その他の活動収入計(7)	65,464,000	65,464,000		
	支出	積立資産支出	550,000	549,000	1,000	
		退職給付引当資産支出	550,000	549,000	1,000	
		拠点区分間繰入金支出	68,725,000	68,725,000		
		拠点区分間繰入金支出	68,725,000	68,725,000		
		その他の活動支出計(8)	69,275,000	69,274,000	1,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,811,000	△3,810,000	△1,000	
予備費支出(10)			730,000		730,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				2,498,130	△2,498,130	

前期末支払資金残高(12)	78,152,345	78,152,345		
当期末支払資金残高(11)+(12)	78,152,345	80,650,475	△2,498,130	

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	4,025,969	3,259,484	766,485
		受託事業収益(一般)	3,777,809	3,023,324	754,485
		自治体委託事業収益	248,160	236,160	12,000
		障害福祉サービス等事業収益	76,951,099	70,998,542	5,952,557
		自立支援給付費収益	70,710,570	65,458,420	5,252,150
		介護給付費収益	39,646,110	37,820,820	1,825,290
		訓練等給付費収益	31,064,460	27,637,600	3,426,860
		利用者負担金収益	111,600	103,836	7,764
		特定費用収益	2,040,489	1,894,625	145,864
		その他の事業収益	4,088,440	3,541,661	546,779
		補助金事業収益(公費)	349,400	75,121	274,279
		受託事業収益(公費)	3,739,040	3,466,540	272,500
		その他の事業収益	5,281,597	5,276,647	4,950
		その他の事業収益	5,281,597	5,276,647	4,950
		受託事業収益(公費)	5,259,747	5,259,747	
		受託事業収益(一般)	21,850	16,900	4,950
		経常経費寄附金収益	614,000	575,690	38,310
		経常経費寄附金収益	614,000	575,690	38,310
		サービス活動収益計(1)	86,872,665	80,110,363	6,762,302
	費用	人件費	61,315,362	59,438,068	1,877,294
		職員給料	21,940,125	21,467,444	472,681
		職員賞与	4,443,733	3,368,051	1,075,682
		賞与引当金繰入	2,857,963	3,209,803	△351,840
		非常勤職員給与	24,157,338	23,548,943	608,395
		退職給付費用	786,500	652,200	134,300
		法定福利費	7,129,703	7,191,627	△61,924
		事業費	10,018,696	10,246,633	△227,937
		給食費	2,059,033	1,893,992	165,041
		保健衛生費	13,607	23,869	△10,262
		教養娯楽費	284,226	509,267	△225,041
		日用品費	66,868	87,072	△20,204
		水道光熱費	2,736,471	2,765,296	△28,825
		消耗器具備品費	675,025	300,974	374,051
		保険料	489,034	521,129	△32,095
		賃借料	2,722,725	2,765,979	△43,254
		教育指導費	180,139	122,971	57,168
		葬祭費		21,000	△21,000
		車輌費	744,492	1,043,710	△299,218
		雑費	47,076	191,374	△144,298
		事務費	5,738,959	5,459,103	279,856
		福利厚生費	478,328	575,270	△96,942
		職員被服費	68,980	126,280	△57,300
		研修研究費	75,707	191,990	△116,283
		事務消耗品費	384,543	200,619	183,924
		印刷製本費	321,629	264,297	57,332
		修繕費	105,050	41,360	63,690
		通信運搬費	683,148	632,661	50,487
		会議費	5,818	6,277	△459
		業務委託費	1,723,084	1,654,884	68,200
		手数料	99,331	92,581	6,750
		租税公課	293,101	244,844	48,257

あつまリーナ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	1,490,430	1,419,040	71,390
		諸会費	5,000	5,000	
		雑費	4,810	4,000	810
		就労支援事業費用	4,025,967	3,264,779	761,188
		就労支援事業販売原価	4,025,967	3,264,779	761,188
		当期就労支援事業製造原価	4,025,967	3,264,779	761,188
		減価償却費	292,672	460,919	△168,247
		減価償却費	292,672	460,919	△168,247
		サービス活動費用計(2)	81,391,656	78,869,502	2,522,154
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,481,009	1,240,861	4,240,148
	収益	受取利息配当金収益	307,541	43,052	264,489
		受取利息配当金収益	307,541	43,052	264,489
		その他のサービス活動外収益	32,849	140,100	△107,251
		受入研修費収益	28,000	39,600	△11,600
		雑収益	4,849	100,500	△95,651
		サービス活動外収益計(4)	340,390	183,152	157,238
	費用	その他のサービス活動外費用	3,155		3,155
		利用者等外給食費	3,155		3,155
		利用者等外給食費	3,155		3,155
		サービス活動外費用計(5)	3,155		3,155
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	337,235	183,152	154,083
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,818,244	1,424,013	4,394,231
特別増減の部	収益	その他の特別収益	54	47,831	△47,777
		賞与引当金戻入益	54	47,831	△47,777
		特別収益計(8)	54	47,831	△47,777
	費用	拠点区分間繰入金費用	68,725,000	2,000,000	66,725,000
		拠点区分間繰入金費用	68,725,000	2,000,000	66,725,000
		特別費用計(9)	68,725,000	2,000,000	66,725,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△68,724,946	△1,952,169	△66,772,777
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△62,906,702	△528,156	△62,378,546
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	75,256,589	75,784,745	△528,156
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,349,887	75,256,589	△62,906,702
		基本金取崩額(14)			
		基本金取崩額			
		その他の積立金取崩額(15)	65,464,000		65,464,000
		移行時特別積立金取崩額			
		建設積立金取崩額			
		事業拡張準備積立金取崩額			
		人件費積立金取崩額	33,274,000		33,274,000
		修繕積立金取崩額			
		備品等購入積立金取崩額	18,400,000		18,400,000
		工賃変動積立金取崩額			
		施設整備等積立金取崩額			
		施設設備整備積立金取崩額	13,790,000		13,790,000
		設備等整備積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)			
		移行時特別積立金積立額			
		建設積立金積立額			
		事業拡張準備積立金積立額			
		人件費積立金積立額			
		修繕積立金積立額			

あつまリーナ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	備品等購入積立金積立額			
	工賃変動積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
	施設設備整備積立金積立額			
	設備等整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,813,887	75,256,589	2,557,298

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 8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	87,088,538	83,366,387	3,722,151	流動負債	9,296,026	8,423,845	872,181
現金預金	75,110,758	71,451,845	3,658,913	事業未払金	1,659,233	885,997	773,236
事業未収金	11,977,780	11,914,542	63,238	未払費用	4,775,852	4,328,045	447,807
				拠点区分間借入金	2,978	0	2,978
				賞与引当金	2,857,963	3,209,803	△351,840
固定資産	4,308,439	69,516,111	△65,207,672	固定負債	3,627,064	3,078,064	549,000
その他の固定資産	4,308,439	69,516,111	△65,207,672	退職給付引当金	3,627,064	3,078,064	549,000
建物	4	4	0	負債の部合計	12,923,090	11,501,909	1,421,181
車輌運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	14	32,437	△32,423	その他の積立金	660,000	66,124,000	△65,464,000
ソフトウェア	21,356	281,605	△260,249	人件費積立金	0	33,274,000	△33,274,000
退職給付引当資産	3,627,064	3,078,064	549,000	備品等購入積立金	0	18,400,000	△18,400,000
人件費積立資産	0	33,274,000	△33,274,000	工賃変動積立金	60,000	60,000	0
備品等購入積立資産	0	18,400,000	△18,400,000	施設設備整備積立金	0	13,790,000	△13,790,000
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	0	13,790,000	△13,790,000	次期繰越活動増減差額	77,813,887	75,256,589	2,557,298
設備等整備積立資産	600,000	600,000	0	（うち当期活動増減差額）	△62,906,702	△528,156	△62,378,546
				純資産の部合計	78,473,887	141,380,589	△62,906,702
資産の部合計	91,396,977	152,882,498	△61,485,521	負債及び純資産の部合計	91,396,977	152,882,498	△61,485,521

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	6,941,900	14
合計	11,549,257	11,549,238	19

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	657,569	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	32,437	0	0	0	32,423	0	0	0	14	0	6,941,900	4,023,000	6,941,914	4,023,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	32,442	0	0	0	32,423	0	0	0	19	0	11,549,238	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	281,605	0	0	0	260,249	0	0	0	21,356	0	1,774,674	0	1,796,030	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	281,605	0	0	0	260,249	0	0	0	21,356	0	1,774,674	0	1,796,030	0	
その他の固定資産計	314,047	0	0	0	292,672	0	0	0	21,375	0	13,323,912	4,023,000	13,345,287	4,023,000	
基本財産及びその他の固定資産計	314,047	0	0	0	292,672	0	0	0	21,375	0	13,323,912	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	314,047	0	0	0	292,672	0	0	0	21,375	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7年4月1日　至 令和8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	3,209,803	2,857,963	3,209,749	54	2,857,963	
10207 退職給付引当金	3,078,064	549,000			3,627,064	
計	6,287,867	3,406,963	3,209,749	54	6,485,027	

(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 7年 4月 1日　至 令和 8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	4,025,969	0	0	4,025,969
		受託事業収益(一般)	3,777,809	0	0	3,777,809
		受託事業収益(内部取引なし)	3,777,809	0	0	3,777,809
		自治体委託事業収益	248,160	0	0	248,160
		自治体委託事業収益（内部取引なし）	248,160	0	0	248,160
		障害福祉サービス等事業収益	33,345,593	43,605,506	0	76,951,099
		自立支援給付費収益	31,064,460	39,646,110	0	70,710,570
		介護給付費収益	0	39,646,110	0	39,646,110
		訓練等給付費収益	31,064,460	0	0	31,064,460
		利用者負担金収益	111,600	0	0	111,600
		特定費用収益	551,120	1,489,369	0	2,040,489
		その他の事業収益	1,618,413	2,470,027	0	4,088,440
		補助金事業収益(公費)	122,797	226,603	0	349,400
		受託事業収益(公費)	1,495,616	2,243,424	0	3,739,040
		その他の事業収益	0	0	5,281,597	5,281,597
		その他の事業収益	0	0	5,281,597	5,281,597
		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	21,850	21,850
		経常経費寄附金収益	438,000	88,000	88,000	614,000
		経常経費寄附金収益	438,000	88,000	88,000	614,000
		サービス活動収益計(1)	37,809,562	43,693,506	5,369,597	86,872,665
	費用	人件費	24,816,059	31,872,813	4,626,490	61,315,362
		職員給料	8,884,915	12,721,370	333,840	21,940,125
		職員俸給	7,736,160	11,122,800	333,840	19,192,800
		職員諸手当	1,148,755	1,598,570	0	2,747,325
		職員賞与	1,543,867	2,899,866	0	4,443,733
		賞与引当金繰入	1,365,366	1,485,931	6,666	2,857,963
		非常勤職員給与	9,488,659	10,600,809	4,067,870	24,157,338
		非常勤職員給与(内部取引なし)	9,488,659	10,600,809	4,067,870	24,157,338
		退職給付費用	363,900	422,600	0	786,500
		法定福利費	3,169,352	3,742,237	218,114	7,129,703
		事業費	4,103,617	5,531,897	383,182	10,018,696
		給食費	553,685	1,505,348	0	2,059,033
		給食費(内部取引なし)	553,685	1,505,348	0	2,059,033
		保健衛生費	2,777	10,132	698	13,607
		保健衛生費	2,287	9,534	698	12,519
		保健衛生費(内部取引なし)	2,287	9,534	698	12,519
		医薬品費	490	598	0	1,088
		教養娯楽費	50,919	224,907	8,400	284,226
		教養娯楽費(内部取引なし)	50,919	224,907	8,400	284,226
		日用品費	0	51,702	15,166	66,868
		水道光熱費	1,094,590	1,422,963	218,918	2,736,471
		消耗器具備品費	387,389	192,176	95,460	675,025
		保険料	289,176	197,566	2,292	489,034
		賃借料	1,506,779	1,215,946	0	2,722,725
		教育指導費	46,643	103,012	30,484	180,139
		教育指導費(内部取引なし)	46,643	103,012	30,484	180,139
		車輌費	140,886	594,042	9,564	744,492
		雑費	30,773	14,103	2,200	47,076
		雑費(内部取引なし)	30,773	14,103	2,200	47,076
		事務費	2,266,801	3,253,054	219,104	5,738,959
		福利厚生費	184,139	259,204	34,985	478,328
		福利厚生費(内部取引なし)	184,139	259,204	34,985	478,328
		職員被服費	68,980	0	0	68,980
		研修研究費	13,553	59,574	2,580	75,707
		研修研究費(内部取引なし)	13,553	59,574	2,580	75,707
		事務消耗品費	194,616	158,225	31,702	384,543
		事務消耗品費(内部取引なし)	194,616	158,225	31,702	384,543
		印刷製本費	128,653	160,815	32,161	321,629
		修繕費	51,700	53,350	0	105,050
		通信運搬費	277,021	406,127	0	683,148

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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
		会議費	5,818	0	0	5,818
		会議費(内部取引なし)	5,818	0	0	5,818
		業務委託費	530,000	1,143,084	50,000	1,723,084
		手数料	24,574	73,481	1,276	99,331
		租税公課	171,302	121,799	0	293,101
		保守料	608,635	815,395	66,400	1,490,430
		諸会費	5,000	0	0	5,000
		雑費	2,810	2,000	0	4,810
		雑費	2,810	2,000	0	4,810
		就労支援事業費用	4,025,967	0	0	4,025,967
		就労支援事業販売原価	4,025,967	0	0	4,025,967
		当期就労支援事業製造原価	4,025,967	0	0	4,025,967
		受託事業費	3,777,807	0	0	3,777,807
		自治体委託事業費	248,160	0	0	248,160
		減価償却費	158,152	134,520	0	292,672
		減価償却費	158,152	134,520	0	292,672
		サービス活動費用計(2)	35,370,596	40,792,284	5,228,776	81,391,656
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,438,966	2,901,222	140,821	5,481,009
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	121,540	183,554	2,447	307,541
		受取利息配当金収益	121,540	183,554	2,447	307,541
		その他のサービス活動外収益	18,047	14,802	0	32,849
		受入研修費収益	13,200	14,800	0	28,000
		雑収益	4,847	2	0	4,849
		雑収益（内部取引なし）	4,847	2	0	4,849
		サービス活動外収益計(4)	139,587	198,356	2,447	340,390
	費用	その他のサービス活動外費用	0	3,155	0	3,155
		利用者等外給食費	0	3,155	0	3,155
		利用者等外給食費	0	3,155	0	3,155
		利用者等外給食費(内部取引なし)	0	3,155	0	3,155
		サービス活動外費用計(5)	0	3,155	0	3,155
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		139,587	195,201	2,447	337,235
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,578,553	3,096,423	143,268	5,818,244

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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	4,025,969		
		受託事業収益(一般)	0	3,777,809		
		受託事業収益(内部取引なし)	0	3,777,809		
		自治体委託事業収益	0	248,160		
		自治体委託事業収益（内部取引なし）	0	248,160		
		障害福祉サービス等事業収益	0	76,951,099		
		自立支援給付費収益	0	70,710,570		
		介護給付費収益	0	39,646,110		
		訓練等給付費収益	0	31,064,460		
		利用者負担金収益	0	111,600		
		特定費用収益	0	2,040,489		
		その他の事業収益	0	4,088,440		
		補助金事業収益(公費)	0	349,400		
		受託事業収益(公費)	0	3,739,040		
		その他の事業収益	0	5,281,597		
		その他の事業収益	0	5,281,597		
		受託事業収益(公費)	0	5,259,747		
		受託事業収益(一般)	0	21,850		
		経常経費寄附金収益	0	614,000		
		経常経費寄附金収益	0	614,000		
		サービス活動収益計(1)	0	86,872,665		
	費用	人件費	0	61,315,362		
		職員給料	0	21,940,125		
		職員俸給	0	19,192,800		
		職員諸手当	0	2,747,325		
		職員賞与	0	4,443,733		
		賞与引当金繰入	0	2,857,963		
		非常勤職員給与	0	24,157,338		
		非常勤職員給与(内部取引なし)	0	24,157,338		
		退職給付費用	0	786,500		
		法定福利費	0	7,129,703		
		事業費	0	10,018,696		
		給食費	0	2,059,033		
		給食費(内部取引なし)	0	2,059,033		
		保健衛生費	0	13,607		
		保健衛生費	0	12,519		
		保健衛生費(内部取引なし)	0	12,519		
		医薬品費	0	1,088		
		教養娯楽費	0	284,226		
		教養娯楽費(内部取引なし)	0	284,226		
		日用品費	0	66,868		
		水道光熱費	0	2,736,471		
		消耗器具備品費	0	675,025		
		保険料	0	489,034		
		賃借料	0	2,722,725		
		教育指導費	0	180,139		
		教育指導費(内部取引なし)	0	180,139		
		車輌費	0	744,492		
		雑費	0	47,076		
		雑費(内部取引なし)	0	47,076		
		事務費	0	5,738,959		
		福利厚生費	0	478,328		
		福利厚生費(内部取引なし)	0	478,328		
		職員被服費	0	68,980		
		研修研究費	0	75,707		
		研修研究費(内部取引なし)	0	75,707		
		事務消耗品費	0	384,543		
		事務消耗品費(内部取引なし)	0	384,543		
		印刷製本費	0	321,629		
		修繕費	0	105,050		
		通信運搬費	0	683,148		

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日　至 令和 8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		
		会議費	0	5,818		
		会議費(内部取引なし)	0	5,818		
		業務委託費	0	1,723,084		
		手数料	0	99,331		
		租税公課	0	293,101		
		保守料	0	1,490,430		
		諸会費	0	5,000		
		雑費	0	4,810		
		雑費	0	4,810		
		就労支援事業費用	0	4,025,967		
		就労支援事業販売原価	0	4,025,967		
		当期就労支援事業製造原価	0	4,025,967		
		受託事業費	0	3,777,807		
		自治体委託事業費	0	248,160		
		減価償却費	0	292,672		
		減価償却費	0	292,672		
		サービス活動費用計(2)	0	81,391,656		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	5,481,009		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	307,541		
		受取利息配当金収益	0	307,541		
		その他のサービス活動外収益	0	32,849		
		受入研修費収益	0	28,000		
		雑収益	0	4,849		
		雑収益（内部取引なし）	0	4,849		
		サービス活動外収益計(4)	0	340,390		
	費用	その他のサービス活動外費用	0	3,155		
		利用者等外給食費	0	3,155		
		利用者等外給食費	0	3,155		
		利用者等外給食費(内部取引なし)	0	3,155		
		サービス活動外費用計(5)	0	3,155		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	337,235		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	5,818,244		

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	33,274,000	0	
10506 備品等購入積立金	18,400,000	0	18,400,000	0	
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	13,790,000	0	
10510 設備等整備積立金	600,000	0	0	600,000	
計	66,124,000	0	65,464,000	660,000	

（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	3,078,064	549,000	0	3,627,064	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	33,274,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	18,400,000	0	18,400,000	0	
0020224 工賃変動積立資産	60,000	0	0	60,000	
0020225 施設整備等積立資産	0	0	0	0	
0020227 設備等整備積立資産	600,000	0	0	600,000	
計	55,412,064	549,000	51,674,000	4,287,064	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	4,025,969	4,025,969	3,777,809	248,160
	就労支援事業活動収益計(1)	4,025,969	4,025,969	3,777,809	248,160
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)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
	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)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
	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)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		2	2	2	0

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	4,025,969	0		
	就労支援事業活動収益計(1)	4,025,969	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)	4,025,967	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)	4,025,967	0		
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0		
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	4,025,967	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)	4,025,967	0		
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		2	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 7年 4月 1日　至 令和 8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	3,867,877	3,867,877	3,638,652	229,225
		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)	3,867,877	3,867,877	3,638,652	229,225
		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	228	228	228	0
		04 消耗品費	26,670	26,670	7,735	18,935
		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	126,773	126,773	126,773	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	4,419	4,419	4,419	0
		当期経費(8)	158,090	158,090	139,155	18,935
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160
		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)	4,025,967	4,025,967	3,777,807	248,160

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,867,877	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)	3,867,877	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	228	0		
		04 消耗品費	26,670	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	126,773	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	4,419	0		
		当期経費(8)	158,090	0		
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	4,025,967	0		
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0		
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	4,025,967	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)	4,025,967	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 7年 4月 1日　　至 令和 8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

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,833,000	3,674,652	158,348	
		受託事業収入(一般)	3,833,000	3,674,652	158,348	
		障害福祉サービス等事業収入	36,866,000	37,108,231	△242,231	
		自立支援給付費収入	35,350,000	35,664,855	△314,855	
		訓練等給付費収入	35,350,000	35,664,855	△314,855	
		特定費用収入	1,310,000	1,247,680	62,320	
		その他の事業収入	206,000	195,696	10,304	
		補助金事業収入(公費)	206,000	195,696	10,304	
		受取利息配当金収入	20,000	19,380	620	
		受取利息配当金収入	20,000	19,380	620	
		その他の収入	44,000	21,005	22,995	
		受入研修費収入	4,000	3,200	800	
		利用者等外給食費収入	10,000	2,860	7,140	
		雑収入	30,000	14,945	15,055	
		事業活動収入計(1)	40,763,000	40,823,268	△60,268	
	支出	人件費支出	27,844,000	27,576,463	267,537	
		職員給料支出	11,740,000	11,718,147	21,853	
		職員賞与支出	3,574,000	3,573,600	400	
		非常勤職員給与支出	9,130,000	9,038,192	91,808	
		退職給付支出	100,000	95,000	5,000	
		法定福利費支出	3,300,000	3,151,524	148,476	
		事業費支出	4,766,000	4,467,934	298,066	
		給食費支出	1,360,000	1,296,957	63,043	
		保健衛生費支出	170,000	168,396	1,604	
		被服費支出	30,000	29,743	257	
		教養娯楽費支出	280,000	256,722	23,278	
		日用品費支出	20,000	18,681	1,319	
		水道光熱費支出	550,000	464,736	85,264	
		消耗器具備品費支出	306,000	305,621	379	
		保険料支出	550,000	540,503	9,497	
		賃借料支出	900,000	886,424	13,576	
		教育指導費支出	80,000	76,230	3,770	
		葬祭費支出	20,000	0	20,000	
		車輌費支出	400,000	354,750	45,250	
		雑支出	100,000	69,171	30,829	
		事務費支出	2,989,000	2,652,239	336,761	
		福利厚生費支出	250,000	208,385	41,615	
		職員被服費支出	50,000	28,105	21,895	
		旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
		研修研究費支出	10,000	10,000	0	
		事務消耗品費支出	250,000	234,327	15,673	
		印刷製本費支出	120,000	82,504	37,496	
		修繕費支出	100,000	0	100,000	
		通信運搬費支出	240,000	239,925	75	
		会議費支出	50,000	28,387	21,613	
		広報費支出	5,000	4,400	600	
		業務委託費支出	172,000	171,600	400	
		手数料支出	50,000	39,430	10,570	
		土地・建物賃借料支出	1,240,000	1,230,600	9,400	
		租税公課支出	180,000	174,144	5,856	
		保守料支出	177,000	170,344	6,656	
		渉外費支出	30,000	21,548	8,452	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	50,000	3,540	46,460	
		就労支援事業支出	3,833,000	3,675,415	157,585	
		就労支援事業販売原価支出	3,833,000	3,675,415	157,585	
		就労支援事業製造原価支出	3,833,000	3,675,415	157,585	
		その他の支出	10,000	2,860	7,140	
		利用者等外給食費支出	10,000	2,860	7,140	
		事業活動支出計(2)	39,442,000	38,374,911	1,067,089	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,321,000	2,448,357	△1,127,357	

あさがお拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	2,852,000	2,851,650	350	
		車輌運搬具取得支出	2,852,000	2,851,650	350	
		施設整備等支出計(5)	2,852,000	2,851,650	350	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,852,000	△2,851,650	△350	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,700,000	7,700,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	3,100,000	3,100,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	4,600,000	4,600,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	10,200,000	10,200,000	0	
	支出	積立資産支出	210,000	207,600	2,400	
		退職給付引当資産支出	210,000	207,600	2,400	
		拠点区分間繰入金支出	8,020,000	8,020,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	8,020,000	8,020,000	0	
		その他の活動支出計(8)	8,230,000	8,227,600	2,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,970,000	1,972,400	△2,400	
予備費支出(10)			439,000 0	0	439,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,569,107	△1,569,107	

前期末支払資金残高(12)	27,202,653	27,202,653	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,202,653	28,771,760	△1,569,107	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,674,652	3,348,231	326,421
		受託事業収益(一般)	3,674,652	3,348,231	326,421
		障害福祉サービス等事業収益	37,108,231	38,112,341	△1,004,110
		自立支援給付費収益	35,664,855	36,966,169	△1,301,314
		訓練等給付費収益	35,664,855	36,966,169	△1,301,314
		特定費用収益	1,247,680	1,062,240	185,440
		その他の事業収益	195,696	83,932	111,764
		補助金事業収益(公費)	195,696	83,932	111,764
		サービス活動収益計(1)	40,782,883	41,460,572	△677,689
	費用	人件費	27,834,623	27,473,599	361,024
		職員給料	11,718,147	11,250,980	467,167
		職員賞与	2,450,401	2,199,468	250,933
		賞与引当金繰入	1,531,549	1,480,989	50,560
		非常勤職員給与	8,869,682	9,434,787	△565,105
		退職給付費用	302,600	298,600	4,000
		法定福利費	2,962,244	2,808,775	153,469
		事業費	4,277,104	3,725,668	551,436
		給食費	1,296,957	1,111,181	185,776
		保健衛生費	168,396	92,961	75,435
		被服費	29,743	11,698	18,045
		教養娯楽費	256,722	282,029	△25,307
		日用品費	18,681	22,760	△4,079
		水道光熱費	464,736	486,981	△22,245
		消耗器具備品費	305,621	118,404	187,217
		保険料	349,673	314,099	35,574
		賃借料	886,424	882,959	3,465
		教育指導費	76,230	69,680	6,550
		車輌費	354,750	293,506	61,244
		雑費	69,171	39,410	29,761
		事務費	2,652,239	2,859,855	△207,616
		福利厚生費	208,385	231,858	△23,473
		職員被服費	28,105	36,465	△8,360
		旅費交通費	0	840	△840
		研修研究費	10,000	69,310	△59,310
		事務消耗品費	234,327	500,491	△266,164
		印刷製本費	82,504	84,487	△1,983
		修繕費	0	25,520	△25,520
		通信運搬費	239,925	213,246	26,679
		会議費	28,387	32,589	△4,202
		広報費	4,400	4,400	0
		業務委託費	171,600	151,800	19,800
		手数料	39,430	43,910	△4,480
		土地・建物賃借料	1,230,600	1,230,600	0
		租税公課	174,144	50,269	123,875
		保守料	170,344	159,720	10,624
		渉外費	21,548	19,350	2,198
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	3,540	0	3,540
		就労支援事業費用	3,675,415	3,349,804	325,611
		就労支援事業販売原価	3,675,415	3,349,804	325,611
		当期就労支援事業製造原価	3,675,415	3,349,804	325,611

あさがお拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
		減価償却費	5,436,945	5,566,115	△129,170
		減価償却費	5,436,945	5,566,115	△129,170
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,658,148	△1,697,252	39,104
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,658,148	△1,697,252	39,104
		サービス活動費用計(2)	42,218,178	41,277,789	940,389
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,435,295	182,783	△1,618,078
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,380	137	19,243
		受取利息配当金収益	19,380	137	19,243
		その他のサービス活動外収益	21,005	104,726	△83,721
		受入研修費収益	3,200	3,200	0
		利用者等外給食収益	2,860	83,770	△80,910
		雑収益	14,945	17,756	△2,811
		サービス活動外収益計(4)	40,385	104,863	△64,478
	費用	その他のサービス活動外費用	2,860	76,170	△73,310
		利用者等外給食費	2,860	76,170	△73,310
		利用者等外給食費	2,860	76,170	△73,310
		サービス活動外費用計(5)	2,860	76,170	△73,310
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	37,525	28,693	8,832
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,397,770	211,476	△1,609,246
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		特別収益計(8)	2,500,000	0	2,500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	8,020,000	1,500,000	6,520,000
		拠点区分間繰入金費用	8,020,000	1,500,000	6,520,000
		特別費用計(9)	8,020,001	1,500,000	6,520,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,520,001	△1,500,000	△4,020,001
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,917,771	△1,288,524	△5,629,247
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	75,267,965	77,556,489	△2,288,524
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,350,194	76,267,965	△7,917,771
		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)	7,700,000	0	7,700,000
		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	3,100,000	0	3,100,000
		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	4,600,000	0	4,600,000
		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	1,000,000	△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	500,000	△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	0	0

あさがお拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
	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	500,000	△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)	76,050,194	75,267,965	782,229

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 8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	31,629,769	29,556,057	2,073,712	流動負債	4,389,558	3,834,393	555,165
現金預金	26,196,962	23,504,368	2,692,594	事業未払金	284,378	272,254	12,124
事業未収金	5,330,257	5,949,139	△618,882	未払費用	2,573,631	2,081,150	492,481
前払費用	102,550	102,550	0	賞与引当金	1,531,549	1,480,989	50,560
固定資産	85,844,176	95,731,042	△9,886,866	固定負債	1,477,760	1,270,160	207,600
基本財産	71,254,042	74,432,285	△3,178,243	退職給付引当金	1,477,760	1,270,160	207,600
建物	71,254,042	74,432,285	△3,178,243	負債の部合計	5,867,318	5,104,553	762,765
その他の固定資産	14,590,134	21,298,757	△6,708,623	純資産の部			
構築物	9,278,202	10,723,917	△1,445,715	国庫補助金等特別積立金	35,416,433	37,074,581	△1,658,148
車輌運搬具	2,692,910	2	2,692,908	国庫補助金等特別積立金	35,416,433	37,074,581	△1,658,148
器具及び備品	89,034	709,920	△620,886	その他の積立金	140,000	7,840,000	△7,700,000
権利	40,139	44,855	△4,716	人件費積立金	0	3,100,000	△3,100,000
ソフトウェア	28,644	57,288	△28,644	工賃変動積立金	140,000	140,000	0
退職給付引当資産	1,477,760	1,270,160	207,600	施設設備整備積立金	0	4,600,000	△4,600,000
人件費積立資産	0	3,100,000	△3,100,000	次期繰越活動増減差額	76,050,194	75,267,965	782,229
工賃変動積立資産	140,000	140,000	0	（うち当期活動増減差額）	△6,917,771	△1,288,524	△5,629,247
施設設備整備積立資産	0	4,600,000	△4,600,000				
差入保証金	615,300	615,300	0				
長期前払費用	228,145	37,315	190,830	純資産の部合計	111,606,627	120,182,546	△8,575,919
資産の部合計	117,473,945	125,287,099	△7,813,154	負債及び純資産の部合計	117,473,945	125,287,099	△7,813,154

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	74,432,285		3,178,243	71,254,042
合計	74,432,285		3,178,243	71,254,042

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	19,333,748	71,254,042
構築物	18,126,175	8,847,973	9,278,202
車輌運搬具	3,970,790	1,277,880	2,692,910
器具及び備品	5,096,939	5,007,905	89,034
合計	117,781,694	34,467,506	83,314,188

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	74,432,285	36,929,013	0	0	3,178,243	1,578,096	0	0	71,254,042	35,350,917	19,333,748	9,600,083	90,587,790	44,951,000	
基本財産合計	74,432,285	36,929,013	0	0	3,178,243	1,578,096	0	0	71,254,042	35,350,917	19,333,748	9,600,083	90,587,790	44,951,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	10,723,917	0	0	0	1,445,715	0	0	0	9,278,202	0	8,847,973	0	18,126,175	0	
車輌運搬具	2	0	2,851,650	0	158,741	0	1	0	2,692,910	0	1,277,880	0	3,970,790	0	
器具及び備品	709,920	145,568	0	0	620,886	80,052	0	0	89,034	65,516	5,007,905	720,241	5,096,939	785,757	
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,433,839	145,568	2,851,650	0	2,225,342	80,052	1	0	12,060,146	65,516	15,133,758	720,241	27,193,904	785,757	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	44,855	0	0	0	4,716	0	0	0	40,139	0	30,261	0	70,400	0	
ソフトウェア	57,288	0	0	0	28,644	0	0	0	28,644	0	114,576	0	143,220	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	102,143	0	0	0	33,360	0	0	0	68,783	0	144,837	0	213,620	0	
その他の固定資産計	11,535,982	145,568	2,851,650	0	2,258,702	80,052	1	0	12,128,929	65,516	15,278,595	720,241	27,407,524	785,757	
基本財産及びその他の固定資産計	85,968,267	37,074,581	2,851,650	0	5,436,945	1,658,148	1	0	83,382,971	35,416,433	34,612,343	10,320,324	117,995,314	45,736,757	
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	85,968,267	37,074,581	2,851,650	0	5,436,945	1,658,148	1	0	83,382,971	35,416,433					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	1,480,989	1,531,549	1,480,989	0	1,531,549	
10207 退職給付引当金	1,270,160	207,600	0	0	1,477,760	
計	2,751,149	1,739,149	1,480,989	0	3,009,309	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,100,000	0	3,100,000	0	
10507 工賃変動積立金	140,000	0	0	140,000	
10509 施設設備整備積立金	4,600,000	0	4,600,000	0	
計	7,840,000	0	7,700,000	140,000	

（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	1,270,160	207,600	0	1,477,760	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	3,100,000	0	3,100,000	0	
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	4,600,000	0	4,600,000	0	
計	9,110,160	207,600	7,700,000	1,617,760	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,674,652	3,674,652	3,674,652	
	就労支援事業活動収益計(1)	3,674,652	3,674,652	3,674,652	
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)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
	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)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
	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)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△763	△763	△763	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	3,200,340	3,200,340	3,200,340	
		当期労務費(6)	3,200,340	3,200,340	3,200,340	
		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	53,217	53,217	53,217	
		06 水道光熱費	108,767	108,767	108,767	
		07 燃料費	122,767	122,767	122,767	
		09 通信運搬費	64,682	64,682	64,682	
		15 租税公課	123,442	123,442	123,442	
		20 雑費	2,200	2,200	2,200	
		当期経費(8)	475,075	475,075	475,075	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	
		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)	3,675,415	3,675,415	3,675,415	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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 7年 4月 1日　至 令和 8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	78,284,000	77,984,219	299,781	
		居宅介護料収入	64,738,000	64,465,460	272,540	
		(介護報酬収入)	57,920,000	57,769,291	150,709	
		介護報酬収入	57,920,000	57,769,291	150,709	
		(利用者負担金収入)	6,818,000	6,696,169	121,831	
		介護負担金収入(公費)	61,000	0	61,000	
		介護負担金収入(一般)	6,757,000	6,696,169	60,831	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,238,000	5,158,690	79,310	
		事業費収入	4,696,000	4,625,800	70,200	
		事業費負担金収入（一般）	542,000	532,890	9,110	
		利用者等利用料収入	7,605,000	7,657,845	△52,845	
		居宅介護サービス利用料収入	631,000	596,740	34,260	
		食費収入(一般)	5,678,000	5,656,175	21,825	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	154,000	147,720	6,280	
		その他の利用料収入	1,142,000	1,257,210	△115,210	
		その他の事業収入	703,000	702,224	776	
		補助金事業収入(公費)	615,000	614,224	776	
		受託事業収入(公費)	88,000	88,000	0	
		受取利息配当金収入	7,000	6,250	750	
		受取利息配当金収入	7,000	6,250	750	
		その他の収入	173,000	173,110	△110	
		受入研修費収入	2,000	2,000	0	
		利用者等外給食費収入	121,000	121,110	△110	
		雑収入	50,000	50,000	0	
		事業活動収入計(1)	78,464,000	78,163,579	300,421	
	支出	人件費支出	49,956,000	49,699,796	256,204	
		職員給料支出	12,038,000	11,998,166	39,834	
		職員賞与支出	3,696,000	3,695,034	966	
		非常勤職員給与支出	27,510,000	27,325,817	184,183	
		退職給付支出	1,100,000	1,100,000	0	
		法定福利費支出	5,612,000	5,580,779	31,221	
		事業費支出	12,172,000	11,747,943	424,057	
		給食費支出	3,534,000	3,522,753	11,247	
		介護用品費支出	6,000	5,940	60	
		保健衛生費支出	736,000	689,970	46,030	
		被服費支出	111,000	110,016	984	
		教養娯楽費支出	732,000	704,370	27,630	
		水道光熱費支出	1,383,000	1,320,396	62,604	
		燃料費支出	2,000	1,780	220	
		消耗器具備品費支出	508,000	367,260	140,740	
		保険料支出	844,000	843,082	918	
		賃借料支出	1,270,000	1,269,742	258	
		車輌費支出	2,913,000	2,784,854	128,146	
		雑支出	133,000	127,780	5,220	
		事務費支出	4,215,000	4,187,840	27,160	
		福利厚生費支出	295,000	290,986	4,014	
		職員被服費支出	104,000	103,664	336	
		研修研究費支出	22,000	21,050	950	
		事務消耗品費支出	92,000	89,228	2,772	
		印刷製本費支出	122,000	117,870	4,130	
		修繕費支出	6,000	5,830	170	
		通信運搬費支出	253,000	252,416	584	
		業務委託費支出	2,653,000	2,643,108	9,892	
		手数料支出	145,000	142,686	2,314	
		租税公課支出	285,000	284,541	459	
		保守料支出	178,000	177,408	592	
		諸会費支出	40,000	40,000	0	
		雑支出	20,000	19,053	947	
		利用者負担軽減額	88,000	84,505	3,495	
		利用者負担軽減額	88,000	84,505	3,495	
		その他の支出	125,000	122,100	2,900	

真菜拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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	125,000	122,100	2,900	
		事業活動支出計(2)	66,556,000	65,842,184	713,816	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,908,000	12,321,395	△413,395	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	44,000	43,280	720	
		車輌運搬具売却収入	44,000	43,280	720	
		施設整備等収入計(4)	44,000	43,280	720	
	支出	固定資産取得支出	4,381,000	4,380,660	340	
		車輌運搬具取得支出	3,324,000	3,324,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,057,000	1,056,660	340	
		施設整備等支出計(5)	4,381,000	4,380,660	340	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,337,000	△4,337,380	380	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,600,000	3,600,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	1,100,000	1,100,000	0	
		施設設備整備積立資産取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	6,100,000	6,100,000	0	
	支出	積立資産支出	720,000	620,000	100,000	
		退職給付引当資産支出	720,000	620,000	100,000	
		拠点区分間長期借入金返済支出	8,000,000	8,000,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	8,000,000	8,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	8,720,000	8,620,000	100,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,620,000	△2,520,000	△100,000	
予備費支出(10)			1,000,000 0	0	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,951,000	5,464,015	△1,513,015	

前期末支払資金残高(12)	19,573,669	19,573,669	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,524,669	25,037,684	△1,513,015	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	77,984,219	76,056,137	1,928,082
		居宅介護料収益	64,465,460	64,099,920	365,540
		(介護報酬収益)	57,769,291	57,079,486	689,805
		介護報酬収益	57,769,291	57,079,486	689,805
		(利用者負担金収益)	6,696,169	7,020,434	△324,265
		介護負担金収益(公費)	0	38,926	△38,926
		介護負担金収益(一般)	6,696,169	6,981,508	△285,339
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,158,690	4,730,990	427,700
		事業費収益	4,625,800	4,257,891	367,909
		事業負担金収益（一般）	532,890	473,099	59,791
		利用者等利用料収益	7,657,845	7,042,050	615,795
		居宅介護サービス利用料収益	596,740	649,290	△52,550
		食費収益(一般)	5,656,175	5,749,200	△93,025
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	147,720	143,280	4,440
		その他の利用料収益	1,257,210	500,280	756,930
		その他の事業収益	702,224	183,177	519,047
		補助金事業収益(公費)	614,224	95,177	519,047
		受託事業収益(公費)	88,000	88,000	0
		サービス活動収益計(1)	77,984,219	76,056,137	1,928,082
	費用	人件費	49,613,641	50,047,620	△433,979
		職員給料	11,998,166	11,749,637	248,529
		職員賞与	2,522,635	2,467,632	55,003
		賞与引当金繰入	2,285,651	1,891,806	393,845
		非常勤職員給与	26,842,581	27,987,696	△1,145,115
		退職給付費用	620,000	600,000	20,000
		法定福利費	5,344,608	5,350,849	△6,241
		事業費	11,538,093	11,027,342	510,751
		給食費	3,522,753	3,585,193	△62,440
		介護用品費	5,940	5,172	768
		保健衛生費	689,970	794,492	△104,522
		被服費	110,016	110,016	0
		教養娯楽費	704,370	608,104	96,266
		水道光熱費	1,320,396	1,395,834	△75,438
		燃料費	1,780	0	1,780
		消耗器具備品費	367,260	410,902	△43,642
		保険料	633,232	623,666	9,566
		賃借料	1,269,742	1,072,429	197,313
		車輌費	2,784,854	2,372,463	412,391
		雑費	127,780	49,071	78,709
		事務費	4,187,840	4,742,611	△554,771
		福利厚生費	290,986	336,361	△45,375
		職員被服費	103,664	101,453	2,211
		研修研究費	21,050	32,196	△11,146
		事務消耗品費	89,228	363,449	△274,221
		印刷製本費	117,870	66,167	51,703
		修繕費	5,830	172,500	△166,670
		通信運搬費	252,416	252,907	△491
		会議費	0	2,000	△2,000
		業務委託費	2,643,108	2,601,574	41,534
		手数料	142,686	350,549	△207,863
		租税公課	284,541	159,915	124,626

真菜拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
		保守料	177,408	245,850	△68,442
		渉外費	0	2,246	△2,246
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費	19,053	15,444	3,609
		利用者負担軽減額	84,505	41,568	42,937
		利用者負担軽減額	84,505	41,568	42,937
		減価償却費	7,070,933	6,527,916	543,017
		減価償却費	7,070,933	6,527,916	543,017
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△239,200	△126,200	△113,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△239,200	△126,200	△113,000
		サービス活動費用計(2)	72,255,812	72,260,857	△5,045
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,728,407	3,795,280	1,933,127
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,250	0	6,250
		受取利息配当金収益	6,250	0	6,250
		その他のサービス活動外収益	173,110	136,390	36,720
		受入研修費収益	2,000	0	2,000
		利用者等外給食収益	121,110	109,890	11,220
		雑収益	50,000	26,500	23,500
		サービス活動外収益計(4)	179,360	136,390	42,970
	費用	その他のサービス活動外費用	122,100	116,160	5,940
		利用者等外給食費	122,100	116,160	5,940
		利用者等外給食費	122,100	116,160	5,940
		サービス活動外費用計(5)	122,100	116,160	5,940
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	57,260	20,230	37,030
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,785,667	3,815,510	1,970,157
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,037,000	△1,037,000
		施設整備等補助金収益	0	1,037,000	△1,037,000
		固定資産売却益	43,279	0	43,279
		車輌運搬具売却益	43,279	0	43,279
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		特別収益計(8)	2,543,279	1,037,000	1,506,279
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,037,000	△1,037,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,037,000	△1,037,000
		特別費用計(9)	0	1,037,000	△1,037,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,543,279	0	2,543,279
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,328,946	3,815,510	4,513,436
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	121,278,426	119,962,916	1,315,510
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,607,372	123,778,426	5,828,946
		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)	2,500,000	0	2,500,000
		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	2,500,000	0	2,500,000

真菜拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)	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
	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)	132,107,372	121,278,426	10,828,946

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 8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	29,081,911	24,360,041	4,721,870	流動負債	14,829,878	10,678,178	4,151,700
現金預金	17,164,224	10,851,124	6,313,100	事業未払金	1,159,849	1,604,456	△444,607
事業未収金	11,917,687	13,508,917	△1,591,230	1年以内返済予定拠点区分間借入金	8,500,000	4,000,000	4,500,000
				未払費用	2,884,378	3,181,916	△297,538
				賞与引当金	2,285,651	1,891,806	393,845
固定資産	127,491,008	132,951,432	△5,460,424	固定負債	8,860,000	21,840,000	△12,980,000
基本財産	113,697,669	118,807,121	△5,109,452	拠点区分間長期借入金	5,500,000	18,000,000	△12,500,000
建物	113,697,669	118,807,121	△5,109,452	退職給付引当金	3,360,000	3,840,000	△480,000
その他の固定資産	13,793,339	14,144,311	△350,972	負債の部合計	23,689,878	32,518,178	△8,828,300
構築物	3,342,334	3,647,593	△305,259	純資産の部			
車輌運搬具	3,092,710	357,831	2,734,879	国庫補助金等特別積立金	775,669	1,014,869	△239,200
器具及び備品	3,747,352	3,757,794	△10,442	国庫補助金等特別積立金	775,669	1,014,869	△239,200
退職給付引当資産	3,360,000	3,840,000	△480,000	その他の積立金	0	2,500,000	△2,500,000
施設設備整備積立資産	0	2,500,000	△2,500,000	施設設備整備積立金	0	2,500,000	△2,500,000
長期前払費用	250,943	41,093	209,850	次期繰越活動増減差額	132,107,372	121,278,426	10,828,946
				（うち当期活動増減差額）	8,328,946	3,815,510	4,513,436
				純資産の部合計	132,883,041	124,793,295	8,089,746
資産の部合計	156,572,919	157,311,473	△738,554	負債及び純資産の部合計	156,572,919	157,311,473	△738,554

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	118,807,121		5,109,452	113,697,669
合計	118,807,121		5,109,452	113,697,669

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	20,437,808	113,697,669
構築物	4,493,069	1,150,735	3,342,334
車輌運搬具	14,935,129	11,842,419	3,092,710
器具及び備品	8,091,219	4,343,867	3,747,352
合計	161,654,894	37,774,829	123,880,065

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	118,807,121	0	0	0	5,109,452	0	0	0	113,697,669	0	20,437,808	0	134,135,477	0	
基本財産合計	118,807,121	0	0	0	5,109,452	0	0	0	113,697,669	0	20,437,808	0	134,135,477	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	3,647,593	0	0	0	305,259	0	0	0	3,342,334	0	1,150,735	0	4,493,069	0	
車輌運搬具	357,831	0	3,324,000	0	589,120	0	1	0	3,092,710	0	11,842,419	0	14,935,129	0	
器具及び備品	3,757,794	1,014,869	1,056,660	0	1,067,102	239,200	0	0	3,747,352	775,669	4,343,867	459,066	8,091,219	1,234,735	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,763,218	1,014,869	4,380,660	0	1,961,481	239,200	1	0	10,182,396	775,669	17,337,021	459,066	27,519,417	1,234,735	
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	7,763,218	1,014,869	4,380,660	0	1,961,481	239,200	1	0	10,182,396	775,669	17,558,421	459,066	27,740,817	1,234,735	
基本財産及びその他の固定資産計	126,570,339	1,014,869	4,380,660	0	7,070,933	239,200	1	0	123,880,065	775,669	37,996,229	459,066	161,876,294	1,234,735	
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	126,570,339	1,014,869	4,380,660	0	7,070,933	239,200	1	0	123,880,065	775,669					

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	1,891,806	2,285,651	1,891,806	0	2,285,651	
10207 退職給付引当金	3,840,000	620,000	1,100,000	0	3,360,000	
計	5,731,806	2,905,651	2,991,806	0	5,645,651	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	2,500,000	0	2,500,000	0	
計	2,500,000	0	2,500,000	0	

（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	3,840,000	620,000	1,100,000	3,360,000	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	2,500,000	0	2,500,000	0	
計	6,340,000	620,000	3,600,000	3,360,000	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	63,320,000	62,833,980	486,020	
		自立支援給付費収入	60,926,000	60,411,330	514,670	
		介護給付費収入	60,926,000	60,411,330	514,670	
		特定費用収入	1,764,000	1,781,979	△17,979	
		その他の事業収入	630,000	640,671	△10,671	
		補助金事業収入(公費)	397,000	396,321	679	
		受託事業収入(公費)	134,000	141,912	△7,912	
		受託事業収入(一般)	27,000	28,178	△1,178	
		その他の事業収入	72,000	74,260	△2,260	
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000		
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000		
		受取利息配当金収入	50,000	28,874	21,126	
		受取利息配当金収入	50,000	28,874	21,126	
		その他の収入	339,000	327,470	11,530	
		利用者等外給食費収入	220,000	209,020	10,980	
		雑収入	119,000	118,450	550	
		事業活動収入計(1)	63,729,000	63,210,324	518,676	
	支出	人件費支出	39,933,000	39,424,143	508,857	
		職員給料支出	13,720,000	13,693,030	26,970	
		職員賞与支出	4,389,000	4,388,576	424	
		非常勤職員給与支出	16,090,000	15,794,527	295,473	
		退職給付支出	143,000	142,500	500	
		法定福利費支出	5,591,000	5,405,510	185,490	
		事業費支出	8,240,000	7,424,145	815,855	
		給食費支出	1,900,000	1,824,839	75,161	
		保健衛生費支出	400,000	322,764	77,236	
		教養娯楽費支出	570,000	515,045	54,955	
		本人支給金支出	80,000	74,868	5,132	
		水道光熱費支出	660,000	550,652	109,348	
		消耗器具備品費支出	550,000	481,300	68,700	
		保険料支出	680,000	673,254	6,746	
		賃借料支出	1,734,000	1,733,740	260	
		教育指導費支出	140,000	98,891	41,109	
		車輌費支出	1,270,000	1,139,851	130,149	
		雑支出	256,000	8,941	247,059	
		事務費支出	4,547,000	3,346,955	1,200,045	
		福利厚生費支出	382,000	313,334	68,666	
		職員被服費支出	73,000	72,600	400	
		研修研究費支出	145,000	144,986	14	
		事務消耗品費支出	350,000	305,230	44,770	
		印刷製本費支出	123,000	113,687	9,313	
		修繕費支出	900,000	81,941	818,059	
		通信運搬費支出	254,000	253,697	303	
		会議費支出	3,000	2,117	883	
		業務委託費支出	1,703,000	1,702,140	860	
		手数料支出	100,000	91,900	8,100	
		租税公課支出	26,000	25,050	950	
		保守料支出	230,000	212,942	17,058	
		渉外費支出	40,000	14,425	25,575	
		諸会費支出	5,000	5,000		
		雑支出	213,000	7,906	205,094	
		その他の支出	230,000	216,876	13,124	
		利用者等外給食費支出	230,000	216,876	13,124	
		事業活動支出計(2)	52,950,000	50,412,119	2,537,881	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,779,000	12,798,205	△2,019,205	
施設整備等に	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	4,646,000	4,645,976	24	
		車輌運搬具取得支出	4,356,000	4,355,976	24	
		器具及び備品取得支出	290,000	290,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	778,000	777,400	600	

花もも拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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		ファイナンス・リース債務の返済支出	778,000	777,400	600	
		施設整備等支出計(5)	5,424,000	5,423,376	624	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,424,000	△5,423,376	△624	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	11,500,000	11,500,000		
		人件費積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000		
		施設設備整備積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000		
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000		
		その他の活動収入計(7)	14,000,000	14,000,000		
	支出	積立資産支出	462,000	461,400	600	
		退職給付引当資産支出	462,000	461,400	600	
		拠点区分間繰入金支出	18,600,000	18,600,000		
		拠点区分間繰入金支出	18,600,000	18,600,000		
		その他の活動支出計(8)	19,062,000	19,061,400	600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,062,000	△5,061,400	△600	
予備費支出(10)			293,000		293,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				2,313,429	△2,313,429	

前期末支払資金残高(12)	28,094,938	28,094,938		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,094,938	30,408,367	△2,313,429	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	62,833,980	55,113,820	7,720,160
		自立支援給付費収益	60,411,330	52,861,320	7,550,010
		介護給付費収益	60,411,330	52,861,320	7,550,010
		特定費用収益	1,781,979	1,652,122	129,857
		その他の事業収益	640,671	600,378	40,293
		補助金事業収益(公費)	396,321	76,088	320,233
		受託事業収益(公費)	141,912	400,869	△258,957
		受託事業収益(一般)	28,178	46,671	△18,493
		その他の事業収益	74,260	76,750	△2,490
		経常経費寄附金収益	20,000	25,000	△5,000
		経常経費寄附金収益	20,000	25,000	△5,000
		サービス活動収益計(1)	62,853,980	55,138,820	7,715,160
	費用	人件費	39,916,023	37,945,724	1,970,299
		職員給料	13,693,030	13,451,201	241,829
		職員賞与	2,819,778	2,473,108	346,670
		賞与引当金繰入	2,185,609	2,155,129	30,480
		非常勤職員給与	15,485,473	14,462,541	1,022,932
		退職給付費用	603,900	597,900	6,000
		法定福利費	5,128,233	4,805,845	322,388
		事業費	7,165,427	7,002,370	163,057
		給食費	1,824,839	1,667,014	157,825
		保健衛生費	322,764	302,374	20,390
		教養娯楽費	515,045	509,651	5,394
		本人支給金	74,868	75,032	△164
		水道光熱費	550,652	585,408	△34,756
		消耗器具備品費	481,300	367,636	113,664
		保険料	414,536	372,116	42,420
		賃借料	1,733,740	1,707,084	26,656
		教育指導費	98,891	155,547	△56,656
		車輌費	1,139,851	1,132,794	7,057
		雑費	8,941	127,714	△118,773
		事務費	3,346,955	3,429,268	△82,313
		福利厚生費	313,334	359,567	△46,233
		職員被服費	72,600	118,360	△45,760
		研修研究費	144,986	181,893	△36,907
		事務消耗品費	305,230	79,797	225,433
		印刷製本費	113,687	102,049	11,638
		修繕費	81,941	169,000	△87,059
		通信運搬費	253,697	267,118	△13,421
		会議費	2,117	0	2,117
		業務委託費	1,702,140	1,694,220	7,920
		手数料	91,900	92,472	△572
		租税公課	25,050	32,070	△7,020
		保守料	212,942	237,692	△24,750
		渉外費	14,425	31,081	△16,656
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	7,906	58,949	△51,043
		減価償却費	11,805,336	11,162,101	643,235
		減価償却費	11,805,336	11,162,101	643,235
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,272,468	△2,272,468	0
		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 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
		サービス活動費用計(2)	59,961,273	57,266,995	2,694,278
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,892,707	△2,128,175	5,020,882
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,874	200	28,674
		受取利息配当金収益	28,874	200	28,674
		その他のサービス活動外収益	327,470	425,750	△98,280
		利用者等外給食収益	209,020	285,750	△76,730
		雑収益	118,450	140,000	△21,550
		サービス活動外収益計(4)	356,344	425,950	△69,606
	費用	その他のサービス活動外費用	216,876	241,702	△24,826
		利用者等外給食費	216,876	241,702	△24,826
		利用者等外給食費	216,876	241,702	△24,826
		サービス活動外費用計(5)	216,876	241,702	△24,826
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	139,468	184,248	△44,780
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,032,175	△1,943,927	4,976,102
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		特別収益計(8)	2,500,000	0	2,500,000
	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	18,600,000	4,500,000	14,100,000
		拠点区分間繰入金費用	18,600,000	4,500,000	14,100,000
		特別費用計(9)	18,600,001	4,500,000	14,100,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△16,100,001	△4,500,000	△11,600,001
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,067,826	△6,443,927	△6,623,899
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	196,085,023	204,028,950	△7,943,927
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	183,017,197	197,585,023	△14,567,826
		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)	11,500,000	0	11,500,000
		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	7,000,000	0	7,000,000
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	1,500,000	0	1,500,000
		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	3,000,000	0	3,000,000
		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	1,500,000	△1,500,000
		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	1,500,000	△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	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)	194,517,197	196,085,023	△1,567,826

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 8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	33,372,177	30,929,738	2,442,439	流動負債	5,867,019	5,767,329	99,690
現金預金	24,394,521	22,556,852	1,837,669	事業未払金	616,690	588,820	27,870
事業未収金	8,977,656	8,372,886	604,770	1年以内返済予定リース債務	717,600	777,400	△59,800
				未払費用	2,347,120	2,245,980	101,140
				賞与引当金	2,185,609	2,155,129	30,480
固定資産	215,332,030	233,271,273	△17,939,243	固定負債	4,771,928	5,028,128	△256,200
基本財産	172,976,050	180,645,270	△7,669,220	リース債務	2,093,000	2,810,600	△717,600
土地	33,014,251	33,014,251	0	退職給付引当金	2,678,928	2,217,528	461,400
建物	139,961,799	147,631,019	△7,669,220	負債の部合計	10,638,947	10,795,457	△156,510
その他の固定資産	42,355,980	52,626,003	△10,270,023	純資産の部			
構築物	30,985,586	33,931,025	△2,945,439	国庫補助金等特別積立金	43,548,063	45,820,531	△2,272,468
車輌運搬具	4,234,735	0	4,234,735	国庫補助金等特別積立金	43,548,063	45,820,531	△2,272,468
器具及び備品	1,143,973	1,203,500	△59,527	その他の積立金	0	11,500,000	△11,500,000
有形リース資産	2,929,004	3,528,200	△599,196	人件費積立金	0	7,000,000	△7,000,000
ソフトウェア	74,448	195,162	△120,714	備品等購入積立金	0	1,500,000	△1,500,000
退職給付引当資産	2,678,928	2,217,528	461,400	施設設備整備積立金	0	3,000,000	△3,000,000
人件費積立資産	0	7,000,000	△7,000,000	次期繰越活動増減差額	194,517,197	196,085,023	△1,567,826
備品等購入積立資産	0	1,500,000	△1,500,000	（うち当期活動増減差額）	△13,067,826	△6,443,927	△6,623,899
施設設備整備積立資産	0	3,000,000	△3,000,000				
長期前払費用	309,306	50,588	258,718	純資産の部合計	238,065,260	253,405,554	△15,340,294
資産の部合計	248,704,207	264,201,011	△15,496,804	負債及び純資産の部合計	248,704,207	264,201,011	△15,496,804

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	147,631,019		7,669,220	139,961,799
合計	180,645,270		7,669,220	172,976,050

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

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	30,676,880	139,961,799
構築物	42,560,105	11,574,519	30,985,586
車輌運搬具	4,355,976	121,241	4,234,735
器具及び備品	4,780,851	3,636,878	1,143,973
有形リース資産	3,588,000	658,996	2,929,004
合計	225,923,611	46,668,514	179,255,097

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	147,631,019	45,712,325	0	0	7,669,220	2,229,225	0	0	139,961,799	43,483,100	30,676,880	8,916,900	170,638,679	52,400,000	
基本財産合計	180,645,270	45,712,325	0	0	7,669,220	2,229,225	0	0	172,976,050	43,483,100	30,676,880	8,916,900	203,652,930	52,400,000	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	33,931,025	0	0	0	2,945,439	0	0	0	30,985,586	0	11,574,519	0	42,560,105	0	
車輌運搬具	0	0	4,355,976	0	121,241	0	0	0	4,234,735	0	121,241	0	4,355,976	0	
器具及び備品	1,203,500	108,206	290,000	0	349,526	43,243	1	0	1,143,973	64,963	3,636,878	171,037	4,780,851	236,000	
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	3,528,200	0	0	0	599,196	0	0	0	2,929,004	0	658,996	0	3,588,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	38,662,725	108,206	4,645,976	0	4,015,402	43,243	1	0	39,293,298	64,963	15,991,634	171,037	55,284,932	236,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	195,162	0	0	0	120,714	0	0	0	74,448	0	564,872	0	639,320	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	195,162	0	0	0	120,714	0	0	0	74,448	0	564,872	0	639,320	0	
その他の固定資産計	38,857,887	108,206	4,645,976	0	4,136,116	43,243	1	0	39,367,746	64,963	16,556,506	171,037	55,924,252	236,000	
基本財産及びその他の固定資産計	219,503,157	45,820,531	4,645,976	0	11,805,336	2,272,468	1	0	212,343,796	43,548,063	47,233,386	9,087,937	259,577,182	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	219,503,157	45,820,531	4,645,976	0	11,805,336	2,272,468	1	0	212,343,796	43,548,063					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	2,155,129	2,185,609	2,155,129		2,185,609	
10207 退職給付引当金	2,217,528	461,400			2,678,928	
計	4,372,657	2,647,009	2,155,129		4,864,537	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	7,000,000	0	7,000,000	0	
10506 備品等購入積立金	1,500,000	0	1,500,000	0	
10509 施設設備整備積立金	3,000,000	0	3,000,000	0	
計	11,500,000	0	11,500,000	0	

（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	2,217,528	461,400	0	2,678,928	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0	
0020226 施設設備整備積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0	
計	13,717,528	461,400	11,500,000	2,678,928	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	10,464,000	10,516,851	△52,851	
		外来診療収入	1,100,000	1,104,698	△4,698	
		保健予防活動収入	1,031,000	1,041,400	△10,400	
		その他の医療事業収入	8,333,000	8,370,753	△37,753	
		補助金事業収入(公費)	33,000	33,000		
		受託事業収入(公費)	430,000	412,462	17,538	
		その他の医療事業収入	7,870,000	7,925,291	△55,291	
		受取利息配当金収入	26,000	19,276	6,724	
		受取利息配当金収入	26,000	19,276	6,724	
		事業活動収入計(1)	10,490,000	10,536,127	△46,127	
	支出	人件費支出	8,170,000	8,050,473	119,527	
		職員給料支出	3,700,000	3,600,000	100,000	
		非常勤職員給与支出	4,320,000	4,320,000		
		法定福利費支出	150,000	130,473	19,527	
		事業費支出	1,189,000	1,024,311	164,689	
		医薬品費支出	800,000	761,606	38,394	
		診療・療養等材料費支出	370,000	255,815	114,185	
		保険料支出	15,000	6,890	8,110	
		雑支出	4,000		4,000	
		事務費支出	620,000	556,520	63,480	
		福利厚生費支出	10,000	2,700	7,300	
		職員被服費支出	21,000	20,944	56	
		通信運搬費支出	2,000	1,828	172	
		手数料支出	36,000	26,070	9,930	
		賃借料支出	5,000	4,540	460	
		租税公課支出	100,000	94,477	5,523	
		保守料支出	406,000	380,373	25,627	
		渉外費支出	17,000	16,038	962	
		諸会費支出	9,000	9,000		
		雑支出	14,000	550	13,450	
		事業活動支出計(2)	9,979,000	9,631,304	347,696	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	511,000	904,823	△393,823	
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	10,000,000	10,000,000		
		人件費積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000		
		備品等購入積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000		
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000		
	支出	事業区分間繰入金支出	10,511,000	10,511,000		
		事業区分間繰入金支出	10,511,000	10,511,000		
		その他の活動支出計(8)	10,511,000	10,511,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△511,000	△511,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				393,823	△393,823	

前期末支払資金残高(12)	9,461,054	9,461,054		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,461,054	9,854,877	△393,823	

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	10,516,851	10,635,906	△119,055
		外来診療収益	1,104,698	1,384,492	△279,794
		保健予防活動収益	1,041,400	1,045,400	△4,000
		その他の医療事業収益	8,370,753	8,206,014	164,739
		補助金事業収益(公費)	33,000	0	33,000
		受託事業収益(公費)	412,462	428,454	△15,992
		その他の医療事業収益	7,925,291	7,777,560	147,731
		サービス活動収益計(1)	10,516,851	10,635,906	△119,055
	費用	人件費	8,050,473	7,971,995	78,478
		職員給料	3,600,000	3,650,000	△50,000
		非常勤職員給与	4,320,000	4,200,000	120,000
		法定福利費	130,473	121,995	8,478
		事業費	1,024,311	1,134,235	△109,924
		医薬品費	761,606	816,904	△55,298
		診療・療養等材料費	255,815	292,896	△37,081
		診療消耗品費	125,407	222,609	△97,202
		検査料	130,408	70,287	60,121
		保険料	6,890	6,890	0
		賃借料	0	14,410	△14,410
		雑費	0	3,135	△3,135
		事務費	556,520	681,211	△124,691
		福利厚生費	2,700	9,294	△6,594
		職員被服費	20,944	16,511	4,433
		通信運搬費	1,828	0	1,828
		手数料	26,070	23,650	2,420
		賃借料	4,540	0	4,540
		租税公課	94,477	200,037	△105,560
		保守料	380,373	410,623	△30,250
		渉外費	16,038	12,096	3,942
		諸会費	9,000	9,000	0
		雑費	550	0	550
		減価償却費	85,800	85,800	0
		減価償却費	85,800	85,800	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△85,800	△85,800	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△85,800	△85,800	0
		サービス活動費用計(2)	9,631,304	9,787,441	△156,137
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	885,547	848,465	37,082
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,276	6,289	12,987
		受取利息配当金収益	19,276	6,289	12,987
		サービス活動外収益計(4)	19,276	6,289	12,987
	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)	19,276	6,289	12,987
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	904,823	854,754	50,069
特別	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0

診療所拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 7年 4月 1日　　至 令和 8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)
増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3
		事業区分間繰入金費用	10,511,000	2,600,000	7,911,000
		事業区分間繰入金費用	10,511,000	2,600,000	7,911,000
		特別費用計(9)	10,511,000	2,600,003	7,910,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△10,511,000	△2,600,003	△7,910,997
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△9,606,177	△1,745,249	△7,860,928
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		9,461,057	9,206,306	254,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△145,120	7,461,057	△7,606,177
	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)		10,000,000	2,000,000	8,000,000
	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		3,000,000	0	3,000,000
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		7,000,000	0	7,000,000
	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
	設備等整備積立金取崩額		0	2,000,000	△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)		9,854,880	9,461,057	393,823

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 8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	9,874,666	9,467,954	406,712	流動負債	19,789	6,900	12,889
現金預金	9,436,361	8,909,113	527,248	事業未払金	19,789	6,900	12,889
未収金	301,346	303,823	△2,477				
貯蔵品	136,959	255,018	△118,059				
固定資産	207,353	10,293,153	△10,085,800	負債の部合計	19,789	6,900	12,889
その他の固定資産	207,353	10,293,153	△10,085,800	純資産の部			
器具及び備品	207,353	293,153	△85,800	国庫補助金等特別積立金	207,350	293,150	△85,800
人件費積立資産	0	3,000,000	△3,000,000	国庫補助金等特別積立金	207,350	293,150	△85,800
備品等購入積立資産	0	7,000,000	△7,000,000	その他の積立金	0	10,000,000	△10,000,000
				人件費積立金	0	3,000,000	△3,000,000
				備品等購入積立金	0	7,000,000	△7,000,000
				次期繰越活動増減差額	9,854,880	9,461,057	393,823
				（うち当期活動増減差額）	△9,606,177	△1,745,249	△7,860,928
				純資産の部合計	10,062,230	19,754,207	△9,691,977
資産の部合計	10,082,019	19,761,107	△9,679,088	負債及び純資産の部合計	10,082,019	19,761,107	△9,679,088

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	956,447	207,353
合計	1,163,800	956,447	207,353

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	やまばと診療所拠点区分

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 7年 4月 1日　至 令和 8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	293,153	293,150			85,800	85,800			207,353	207,350	956,447	221,650	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	293,153	293,150			85,800	85,800			207,353	207,350	956,447	221,650	1,163,800	429,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
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	293,153	293,150			85,800	85,800			207,353	207,350	1,215,647	221,650	1,423,000	429,000	
基本財産及びその他の固定資産計	293,153	293,150			85,800	85,800			207,353	207,350	1,215,647	221,650	1,423,000	429,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	293,153	293,150			85,800	85,800			207,353	207,350					

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 7年 4月 1日　　至 令和 8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	0	3,000,000	0	
10506 備品等購入積立金	7,000,000	0	7,000,000	0	
計	10,000,000	0	10,000,000	0	

（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	0	3,000,000	0	
0020223 備品等購入積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0	
計	10,000,000	0	10,000,000	0	