

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ荘

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収益	129,272,000	123,583,900	5,688,100	
	措置費収益	121,068,000	116,914,560	4,153,440	運営費
	事務費収益	114,822,000	111,894,986	2,927,014	運営費事務費
	事業費収益	6,246,000	5,019,574	1,226,426	運営費事業費
	その他の事業収益	8,204,000	6,669,340	1,534,660	一時預かり、子育て短
	補助金事業収益(公費)	4,012,000	2,645,300	1,366,700	県補助金 処遇改善等
	補助金事業収益(一般)		150,000	△150,000	市補助金 法人助成金
	受託事業収益(公費)	4,192,000	3,874,040	317,960	トワイライト・ショートステイ
	借入金利息補助金収益	170,000	162,138	7,862	県・医療機構分
	経常経費寄附金収益	10,000		10,000	寄附金
	受取利息配当金収益	363,000	1,983,565	△1,620,565	預金・定期利息
	その他のサービス活動外収益	1,396,000	1,765,061	△369,061	共益費・実習費等
	受入研修費収益	300,000	476,800	△176,800	実習指導
	雑収益	1,096,000	1,288,261	△192,261	共益・管理費他
	事業活動収入計(1)	131,211,000	127,494,664	3,716,336	
	支出				
	人件費	92,385,000	77,588,543	14,796,457	
	職員給料	51,461,000	45,596,886	5,864,114	13名分
	職員賞与	17,863,000	15,222,045	2,640,955	13名分
	非常勤職員給与	2,716,000	2,729,964	△13,964	3名分
	退職給付費用	1,440,000	546,000	894,000	
	退職給付費用	1,440,000	546,000	894,000	共助会・医療機構
	法定福利費	18,905,000	13,493,648	5,411,352	社会保険・雇用保険
	事業費	6,821,000	6,558,211	262,789	
	給食費	236,000	237,045	△1,045	事業弁当
	医薬品費	5,000		5,000	
	保健衛生費	274,000	247,000	27,000	健康診断・レントゲン
	教養娯楽費	1,071,000	1,078,903	△7,903	行事
	日用品費	3,000		3,000	
	本人支給金	400,000	381,074	18,926	入学祝他
	水道光熱費	1,956,000	2,093,180	△137,180	
	消耗器具備品費	2,047,000	1,752,127	294,873	
	賃借料	106,000	104,406	1,594	マット・モップ等
	車両費	638,000	624,437	13,563	車輛修理・ガソリン
	雑費	85,000	40,039	44,961	
施設	事務費	18,265,000	19,776,559	△1,511,559	
	福利厚生費	114,000	116,282	△2,282	検便・予防接種他
	職員被服費	250,000	167,490	82,510	ユニホーム
	旅費交通費	750,000	743,849	6,151	出張・宿泊費他
	研修研究費	452,000	462,345	△10,345	参加費
	事務消耗品費	400,000	656,105	△256,105	
	印刷製本費	300,000	311,350	△11,350	コピー・パンフレット等
	水道光熱費	40,000	33,150	6,850	
	修繕費	1,600,000	1,424,603	175,397	
	通信運搬費	392,000	498,546	△106,546	電話・郵送料等
	会議費	40,000	52,881	△12,881	
	業務委託費	4,417,000	4,358,365	58,635	
	手数料	5,000	539,987	△534,987	
	保険料	571,000	1,963,970	△1,392,970	業務災害・賠償等
	賃借料	862,000	361,428	500,572	
	土地・建物賃借料	6,320,000	6,140,986	179,014	テナント・土地使用
	租税公課	20,000	1,000	19,000	
	保守料	1,002,000	823,460	178,540	E V・高圧電気
	渉外費	13,000		13,000	香典他
	諸会費	413,000	377,437	35,563	
	謝金	100,000	499,480	△399,480	
	雑費	204,000	243,845	△39,845	
	支払利息		105,966	△105,966	
	事業活動支出計(2)	117,471,000	104,029,279	13,441,721	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,740,000	23,465,385	△9,725,385	
施設収入	固定資産売却収入		3,455,771	△3,455,771	
	その他の固定資産売却収入		3,455,771	△3,455,771	

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	施設整備等収入計(4)		3,455,771	△3,455,771	
	設備資金借入金元金償還支出	7,090,000	2,616,000	4,474,000	
	固定資産取得支出	1,150,000	1,150,380	△380	
	器具及び備品取得支出	1,150,000	1,150,380	△380	除菌空気清浄機代
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	8,240,000	3,766,380	4,473,620	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,240,000	△310,609	△7,929,391	
	拠点区分間長期貸付金回収収入		3,935,072	△3,935,072	
	事業区分間繰入金収益		101,480	△101,480	
	拠点区分間繰入金収益		377,440	△377,440	各事業所事務処理等
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)		4,413,992	△4,413,992	
	投資有価証券取得支出	3,000,000	18,010,000	△15,010,000	
	積立資産支出		7,888,800	△7,888,800	修繕、備品、整備等
	退職給付引当資産支出		888,800	△888,800	
	修繕積立資産支出		7,000,000	△7,000,000	
その他の活動による収支	拠点区分間長期貸付金支出		19,723,852	△19,723,852	
	拠点区分間繰入金費用	2,500,000	2,500,000		各事業所事務処理等
	その他の活動支出計(8)	5,500,000	48,122,652	△42,622,652	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,500,000	△43,708,660	38,208,660	
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△20,553,884	20,553,884	
前期末支払資金残高(12)		54,114,844	54,114,844		
当期末支払資金残高(11)+(12)		54,114,844	33,560,960	20,553,884	

法人名	社会福祉法人むつみ会
施設名	未設定
拠点区分	むつみ荘

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
サービス活動増減の部	収益					
	児童福祉事業収益	123,583,900	128,404,450	△4,820,550	96.25%	
	措置費収益	116,914,560	116,347,497	567,063	100.49%	
	事務費収益	111,894,986	111,181,273	713,713	100.64%	
	事業費収益	5,019,574	5,166,224	△146,650	97.16%	
	その他の事業収益	6,669,340	12,056,953	△5,387,613	55.32%	
	補助金事業収益(公費)	2,645,300	7,309,500	△4,664,200	36.19%	
	補助金事業収益(一般)	150,000		150,000		
	受託事業収益(公費)	3,874,040	4,747,453	△873,413	81.60%	
	サービス活動収益計(1)	123,583,900	128,404,450	△4,820,550	96.25%	
	費用					
	人件費	82,377,343	79,092,073	3,285,270	104.15%	
	職員給料	45,596,886	55,007,145	△9,410,259	82.89%	
	職員賞与	15,222,045	11,179,528	4,042,517	136.16%	
	賞与引当金繰入	3,900,000		3,900,000		
	非常勤職員給与	2,729,964	3,941,391	△1,211,427	69.26%	
	退職給付費用	1,434,800	1,507,300	△72,500	95.19%	
	退職給付費用	546,000	578,500	△32,500	94.38%	
	退職給付引当金繰入	888,800	928,800	△40,000	95.69%	
	法定福利費	13,493,648	7,456,709	6,036,939	180.96%	
	事業費	6,558,211	6,647,931	△89,720	98.65%	
	給食費	237,045	316,014	△78,969	75.01%	
	保健衛生費	247,000	261,456	△14,456	94.47%	
	教養娯楽費	1,078,903	1,814,025	△735,122	59.48%	
	本人支給金	381,074	417,354	△36,280	91.31%	
	水道光熱費	2,093,180	1,908,043	185,137	109.70%	
	消耗器具備品費	1,752,127	1,394,305	357,822	125.66%	
	賃借料事業費	104,406	368,582	△264,176	28.33%	
	車輛費	624,437	150,000	474,437	416.29%	
	雑費事業費	40,039	18,152	21,887	220.58%	
	事務費	18,793,464	17,854,342	939,122	105.26%	
	福利厚生費	116,282	122,508	△6,226	94.92%	
	職員被服費	167,490	257,012	△89,522	65.17%	
	旅費交通費	743,849	708,646	35,203	104.97%	
	研修研究費	462,345	229,250	233,095	201.68%	
	事務消耗品費	656,105	406,519	249,586	161.40%	
	印刷製本費	311,350	355,992	△44,642	87.46%	
	水道光熱費	33,150	26,387	6,763	125.63%	
	修繕費	1,424,603	1,375,815	48,788	103.55%	
	通信運搬費	498,546	368,568	129,978	135.27%	

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
	会議費	52,881	9,165	43,716	576.99%	
	業務委託費	4,358,365	4,233,701	124,664	102.94%	
	手数料	539,987	23,670	516,317	2281.31%	
	保険料	980,875	1,267,474	△286,599	77.39%	
	賃借料	361,428	276,208	85,220	130.85%	
	土地・建物賃借料	6,140,986	5,996,269	144,717	102.41%	
	租税公課	1,000	1,250	△250	80.00%	
	保守料	823,460	806,733	16,727	102.07%	
	渉外費		2,700	△2,700	0.00%	
	諸会費	377,437	478,340	△100,903	78.91%	
	謝金	499,480	523,270	△23,790	95.45%	
	雑費	243,845	384,865	△141,020	63.36%	
	減価償却費	13,435,299	13,713,847	△278,548	97.97%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,429,433	△9,608,988	179,555	98.13%	
	サービス活動費用計(2)	111,734,884	107,699,205	4,035,679	103.75%	
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,849,016	20,705,245	△8,856,229	57.23%	
	借入金利息補助金収益	162,138	169,522	△7,384	95.64%	
	受取利息配当金収益	1,983,565	296,254	1,687,311	669.55%	
	その他のサービス活動外収益	1,765,061	1,781,494	△16,433	99.08%	
	受入研修費収益	476,800	403,300	73,500	118.22%	
	雑収益	1,288,261	1,378,194	△89,933	93.47%	
	投資有価証券売却益		1,199,347	△1,199,347	0.00%	
	サービス活動外収益計(4)	3,910,764	3,446,617	464,147	113.47%	
	支払利息	105,966	118,494	△12,528	89.43%	
	サービス活動外費用計(5)	105,966	118,494	△12,528	89.43%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,804,798	3,328,123	476,675	114.32%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,653,814	24,033,368	△8,379,554	65.13%	
	事業区分間繰入金収益	101,480	67,760	33,720	149.76%	
	拠点区分間繰入金収益	377,440	258,720	118,720	145.89%	
	その他の特別収益		3,000,000	△3,000,000	0.00%	
特別増減の部	過年度修正収益		3,000,000	△3,000,000	0.00%	
	特別収益計(8)	478,920	3,326,480	△2,847,560	14.40%	
	拠点区分間繰入金費用	2,500,000	2,954,500	△454,500	84.62%	
	特別費用計(9)	2,500,000	2,954,500	△454,500	84.62%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,021,080	371,980	△2,393,060	△543.33%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,632,734	24,405,348	△10,772,614	55.86%	
	前期繰越活動増減差額(12)	91,157,301	71,751,953	19,405,348	127.05%	

事業活動計算書

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

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,790,035	96,157,301	8,632,734	108.98%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	人件費積立金 取崩額					
	修繕積立金 取崩額					
	備品等購入積立金 取崩額					
	施設整備等積立金 取崩額					
	減価償却積立金 取崩額					
	保育所・施設設備 整備積立金取崩額					
	設備等整備 積立金取崩額					
	移行時特別 積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	5,000,000	2,000,000	140.00%	
	人件費積立金 積立額					
	修繕積立金 積立額	7,000,000	3,000,000	4,000,000	233.33%	
	備品等購入 積立金積立額		1,000,000	△1,000,000	0.00%	
	施設整備等 積立金積立額		1,000,000	△1,000,000	0.00%	
	減価償却 積立金積立額					
	保育所・施設整備 設備積立金積立額					
	設備等整備 積立金積立額					
	移行時特別 積立金積立額					
	施設運営 積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,790,035	91,157,301	6,632,734	107.28%	

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ荘

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,347,826	57,529,335	△21,181,509
現金預金	24,918,706	38,921,155	△14,002,449
現金	63,195	48,703	14,492
普通預金	24,855,511	31,872,452	△7,016,941
定期預金		7,000,000	△7,000,000
事業未収金		533,803	△533,803
立替金	245,300		245,300
前払費用		1,436,827	△1,436,827
事業区分間貸付金	3,142,000		3,142,000
拠点区分間貸付金	8,041,820	16,637,550	△8,595,730
固定資産	408,634,489	382,649,104	25,985,385
基本財産	193,550,626	204,327,166	△10,776,540
建物	192,550,626	203,327,166	△10,776,540
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	215,083,863	178,321,938	36,761,925
建物	273,944	281,290	△7,346
構築物	1,262,081	1,617,909	△355,828
機械及び装置	230,702	521,210	△290,508
車輛運搬具	1,087,930	1,806,874	△718,944
器具及び備品	2,880,325	2,699,979	180,346
権利	1,035,476	1,337,769	△302,293
ソフトウェア		13,806	△13,806
投資有価証券	72,610,000	58,055,771	14,554,229
拠点区分間長期貸付金	36,812,780	21,024,000	15,788,780
退職給付引当資産	9,880,960	9,936,760	△55,800
修繕積立資産	52,000,000	45,000,000	7,000,000
備品等購入積立資産	20,000,000	20,000,000	
施設整備等積立資産	16,000,000	16,000,000	
長期前払費用	983,095		983,095
その他の固定資産	26,570	26,570	
資産の部合計	444,982,315	440,178,439	4,803,876

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	9,302,866	6,030,491	3,272,375
事業未払金	1,783,869	2,233,751	△449,882
1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000	2,616,000	
預り金	153,200	103,200	50,000
職員預り金	813,717	1,073,940	△260,223
拠点区分間借入金	36,080	3,600	32,480
賞与引当金	3,900,000		3,900,000
固定負債	27,974,960	30,646,760	△2,671,800
設備資金借入金	18,094,000	20,710,000	△2,616,000
退職給付引当金	9,880,960	9,936,760	△55,800
負債の部合計	37,277,826	36,677,251	600,575
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	60,177,209	60,177,209	
第一号基本金	53,118,203	53,118,203	
第三号基本金	7,059,006	7,059,006	
国庫補助金等特別積立金	161,737,245	171,166,678	△9,429,433
その他の積立金	88,000,000	81,000,000	7,000,000
修繕積立金	52,000,000	45,000,000	7,000,000
備品等購入積立金	20,000,000	20,000,000	
施設整備等積立金	16,000,000	16,000,000	
次期繰越活動増減差額	97,790,035	91,157,301	6,632,734
(うち当期活動増減差額)	13,632,734	24,405,348	△10,772,614
純資産の部合計	407,704,489	403,501,188	4,203,301
負債及び純資産の部合計	444,982,315	440,178,439	4,803,876

計算書類に対する注記（むつみ荘拠点）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 埼玉県社会福祉事業共助会の掛金累計額で計上している。
 - ・賞与引当金
 - 6月の賞与支給に備え、3月時点の支給見込額により計上している。

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

埼玉県社会福祉事業共助会及び福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) むつみ荘拠点計算書類（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））
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

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				
建物	203,327,166		10,776,540	192,550,626
合計	203,327,166		10,776,540	192,550,626

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物	192,550,626 円
計	192,550,626 円
担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。	
1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000 円
設備資金借入金	18,094,000 円
計	20,710,000 円

計算書類に対する注記（むつみ荘拠点）

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
土地			
建物	321,443,455	128,892,829	192,550,626
土地			
建物	333,936	59,992	273,944
構築物	9,724,853	8,462,772	1,262,081
機械及び装置	1,739,574	1,508,872	230,702
車輛運搬具	5,900,369	4,812,439	1,087,930
器具及び備品	8,875,919	5,995,594	2,880,325
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	16,054,845	15,019,369	1,035,476
ソフトウェア	990,149	990,149	
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	365,063,100	165,742,016	199,321,084

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第21回楽天グループ無担保社債	3,500,000	3,489,962	△10,038
第33回三菱UFJFG劣後債	3,000,000	2,962,083	△37,917
第31回SBIホールディングス無担保社債	3,000,000	2,978,697	△21,303
第55回ソフトバンクグループ無担保社債	3,100,000	3,000,630	△99,370
JX金属	410,000	444,500	34,500
ソフトバンク2優	1,600,000	1,569,200	△30,800
金利回りCB2212	3,000,000	3,152,056	152,056
第14回アンデス開発公社円貨債券	5,000,000	4,995,000	△5,000
クレディセゾン第85回無担保社債	3,000,000	2,946,000	△54,000
クレディセゾン第92回無担保社債	2,000,000	1,965,200	△34,800
クレディセゾン第94回無担保社債	3,000,000	2,954,400	△45,600
みずほFG第31回無担保社債	3,000,000	2,953,500	△46,500
第31回SBIホールディングス無担保社債	5,000,000	4,972,000	△28,000
第39回SBIホールディングス無担保社債	3,000,000	2,952,000	△48,000
三菱UFJリース第81回無担保社債	5,000,000	4,866,500	△133,500
大和証券グループ第43回無担保社債	3,000,000	2,931,900	△68,100
ソフトバンクグループ第59回無担保社債	3,000,000	2,943,900	△56,100
ソフトバンクグループ第64回無担保社債	2,000,000	1,965,400	△34,600
マニユライフ・円ハイブリッド債券インカム	7,000,000	7,011,013	11,013
ソフトバンクグループ第64回無担保社債	3,000,000	2,948,100	△51,900
日本高配当リバランス	3,000,000	2,627,567	△372,433
ニッセイ・円建てグローバル社債	5,000,000	4,840,272	△159,728
合計	72,610,000	71,469,880	△1,140,120

11. 重要な後発事象

該当なし