

令和5年度

# 収支決算書

1 一般会計

2 生活福祉資金会計

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

社会福祉法人岩手県社会福祉協議会

# 目 次

## I 一般会計

|     |                        |    |
|-----|------------------------|----|
| 1   | 一般会計全体の計算書類            |    |
| (1) | 資金収支計算書（第一号第一様式）       | 1  |
| (2) | 事業活動計算書（第二号第一様式）       | 2  |
| (3) | 貸借対照表（第三号第一様式）         | 4  |
| 2   | 事業区分別内訳表               |    |
| (1) | 資金収支内訳表（第一号第二様式）       | 5  |
| (2) | 事業活動内訳表（第二号第二様式）       | 6  |
| (3) | 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）      | 7  |
| 3   | 拠点区分別内訳表               |    |
| (1) | 事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）  |    |
| ①   | 社会福祉事業                 | 9  |
| ②   | 公益事業                   | 11 |
| (2) | 事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）  |    |
| ①   | 社会福祉事業                 | 12 |
| ②   | 公益事業                   | 14 |
| (3) | 事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式） |    |
| ①   | 社会福祉事業                 | 15 |
| ②   | 公益事業                   | 17 |
| 4   | 計算書類に対する注記（法人全体）       | 18 |
| 5   | 拠点区分別計算書類              |    |
| (1) | 拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）  |    |
| (2) | 拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）  |    |
| (3) | 拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）    |    |
| (4) | 拠点区分 計算書類に対する注記        |    |
| ①   | 法人運営事業拠点               | 22 |
| ②   | 地域福祉活動推進事業             | 32 |
| ③   | ボランティア活動振興事業           | 40 |
| ④   | 民生委員活動推進事業             | 46 |
| ⑤   | 共同募金配分金事業              | 52 |
| ⑥   | 社会福祉従事者研修事業            | 58 |
| ⑦   | 種別協議会事業                | 65 |
| ⑧   | 福祉人材センター事業             | 74 |
| ⑨   | 日常生活自立支援事業             | 81 |

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| ⑩ 福祉サービス運営適正化委員会事業 .....  | 87  |
| ⑪ ふれあいランド岩手管理運営受託事業 ..... | 93  |
| ⑫ 福祉人材確保等貸付事業 .....       | 100 |
| ⑬ 民間社会福祉事業職員共済事業 .....    | 107 |
| ⑭ 福利厚生センター事業 .....        | 114 |
| 6 財産目録 .....              | 120 |

## II 生活福祉資金会計

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 1 生活福祉資金会計の計算書類             |     |
| (1) 資金収支計算書                 |     |
| (2) 事業活動計算書                 |     |
| (3) 貸借対照表                   |     |
| ① 生活福祉資金会計 .....            | 122 |
| ② 生活福祉資金事務費会計 .....         | 132 |
| ③ 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 ..... | 142 |
| ④ 臨時特例つなぎ資金会計 .....         | 149 |

## III 監査報告書

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 1 会計監査人による監査報告 ..... | 156 |
| 2 監事による監査報告 .....    | 159 |

# 法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)    | 備考 |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>                |               |               |              |    |
| 収入                              |               |               |              |    |
| 会費収入                            | 50,415,000    | 50,316,700    | 98,300       |    |
| 寄附金収入                           | 4,504,000     | 4,386,921     | 117,079      |    |
| 経常経費補助金収入                       | 438,001,000   | 388,593,909   | 49,407,091   |    |
| 受託金収入                           | 425,415,000   | 408,304,128   | 17,110,872   |    |
| 事業収入                            | 72,782,000    | 61,750,935    | 11,031,065   |    |
| 負担金収入                           | 49,415,000    | 45,981,157    | 3,433,843    |    |
| 受取利息配当金収入                       | 13,000        | 16,095        | △ 3,095      |    |
| その他の収入                          | 17,007,000    | 15,547,552    | 1,459,448    |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 1,057,552,000 | 974,897,397   | 82,654,603   |    |
| 支出                              |               |               |              |    |
| 人件費支出                           | 381,410,000   | 367,812,522   | 13,597,478   |    |
| 事業費支出                           | 626,021,000   | 553,584,811   | 72,436,189   |    |
| 事務費支出                           | 158,449,000   | 154,985,806   | 3,463,194    |    |
| 退職共済事業支出                        | 29,366,000    | 27,134,284    | 2,231,716    |    |
| 貸付事業支出                          | 100,000       | 0             | 100,000      |    |
| 分担金支出                           | 1,689,000     | 1,689,000     | 0            |    |
| 助成金支出                           | 22,331,000    | 15,024,355    | 7,306,645    |    |
| 負担金支出                           | 11,573,000    | 11,442,054    | 130,946      |    |
| その他の支出                          | 443,000       | 383,307       | 59,693       |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 1,231,382,000 | 1,132,056,139 | 99,325,861   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 173,830,000 | △ 157,158,742 | △ 16,671,258 |    |
| <b>施設整備等による収支</b>               |               |               |              |    |
| 収入                              |               |               |              |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0             | 0             | 0            |    |
| 支出                              |               |               |              |    |
| 固定資産取得支出                        | 491,000       | 489,940       | 1,060        |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 491,000       | 489,940       | 1,060        |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 491,000     | △ 489,940     | △ 1,060      |    |
| <b>その他の活動による収支</b>              |               |               |              |    |
| 収入                              |               |               |              |    |
| 基金積立資産取崩収入                      | 70,000,000    | 70,000,000    | 0            |    |
| 積立資産取崩収入                        | 20,121,000    | 7,897,059     | 12,223,941   |    |
| その他の活動による収入                     | 3,561,456,000 | 3,577,501,057 | △ 16,045,057 |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 3,651,577,000 | 3,655,398,116 | △ 3,821,116  |    |
| 支出                              |               |               |              |    |
| 基金積立資産支出                        | 72,165,000    | 72,164,904    | 96           |    |
| 積立資産支出                          | 11,002,000    | 2,239,392     | 8,762,608    |    |
| 会計単位間繰入金支出                      | 2,551,000     | 1,398,738     | 1,152,262    |    |
| その他の活動による支出                     | 3,521,819,000 | 3,494,093,901 | 27,725,099   |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 3,607,537,000 | 3,569,896,935 | 37,640,065   |    |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 44,040,000    | 85,501,181    | △ 41,461,181 |    |
| 予備費支出(10)                       | 900,000       | 0             | 900,000      |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 131,181,000 | △ 72,147,501  | △ 59,033,499 |    |
|                                 |               |               |              |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 423,183,000   | 458,102,798   | △ 34,919,798 |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 292,002,000   | 385,955,297   | △ 93,953,297 |    |

# 法人単位事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 勘定科目                          | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)     | 備考 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| <b>サービス活動増減の部</b>             |               |               |               |    |
| 収益                            |               |               |               |    |
| 会費収益                          | 50,316,700    | 50,429,600    | △ 112,900     |    |
| 寄附金収益                         | 4,386,921     | 4,617,574     | △ 230,653     |    |
| 経常経費補助金収益                     | 388,593,909   | 419,991,319   | △ 31,397,410  |    |
| 受託金収益                         | 408,304,128   | 404,981,734   | 3,322,394     |    |
| 事業収益                          | 61,750,935    | 61,584,207    | 166,728       |    |
| 負担金収益                         | 45,981,157    | 49,297,605    | △ 3,316,448   |    |
| 退職共済事業収益                      | 27,565,271    | 26,602,768    | 962,503       |    |
| その他の収益                        | 2,946,865     | 2,349,069     | 597,796       |    |
| サービス活動収益計(1)                  | 989,845,886   | 1,019,853,876 | △ 30,007,990  |    |
| 費用                            |               |               |               |    |
| 人件費                           | 379,107,687   | 372,938,919   | 6,168,768     |    |
| 事業費                           | 503,241,675   | 505,671,285   | △ 2,429,610   |    |
| 事務費                           | 154,985,806   | 152,143,348   | 2,842,458     |    |
| 退職共済事業費                       | 27,191,284    | 26,511,279    | 680,005       |    |
| 分担金費用                         | 1,689,000     | 1,689,000     | 0             |    |
| 助成金費用                         | 15,024,355    | 14,715,560    | 308,795       |    |
| 負担金費用                         | 11,442,054    | 11,570,892    | △ 128,838     |    |
| 基金組入額                         | 2,164,904     | 80,342,000    | △ 78,177,096  |    |
| 減価償却費                         | 1,237,903     | 1,863,274     | △ 625,371     |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                | △ 99,896,593  | △ 77,804,672  | △ 22,091,921  |    |
| その他の費用                        | 126,097       | 0             | 126,097       |    |
| サービス活動費用計(2)                  | 996,314,172   | 1,089,640,885 | △ 93,326,713  |    |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)       | △ 6,468,286   | △ 69,787,009  | 63,318,723    |    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>            |               |               |               |    |
| 収益                            |               |               |               |    |
| 受取利息配当金収益                     | 16,095        | 13,892        | 2,203         |    |
| その他のサービス活動外収益                 | 1,796,742,771 | 338,831,984   | 1,457,910,787 |    |
| サービス活動外収益計(4)                 | 1,796,758,866 | 338,845,876   | 1,457,912,990 |    |
| 費用                            |               |               |               |    |
| 支払利息                          | 0             | 6,360         | △ 6,360       |    |
| その他のサービス活動外費用                 | 1,796,742,771 | 338,831,984   | 1,457,910,787 |    |
| サービス活動外費用計(5)                 | 1,796,742,771 | 338,838,344   | 1,457,904,427 |    |
| サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)      | 16,095        | 7,532         | 8,563         |    |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)           | △ 6,452,191   | △ 69,779,477  | 63,327,286    |    |
| <b>特別増減の部</b>                 |               |               |               |    |
| 収益                            |               |               |               |    |
| 施設整備等寄附金収益                    | 0             | 115,500       | △ 115,500     |    |
| 会計単位間固定資産移管収益                 | 1,851,600     | 0             | 1,851,600     |    |
| その他の特別収益                      | 60,401,000    | 56,731,000    | 3,670,000     |    |
| 特別収益計(8)                      | 62,252,600    | 56,846,500    | 5,406,100     |    |
| 費用                            |               |               |               |    |
| 固定資産売却損・処分損                   | 1             | 0             | 1             |    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                | 60,401,000    | 56,731,000    | 3,670,000     |    |
| 会計単位間繰入金費用                    | 1,398,738     | 900,810       | 497,928       |    |
| 会計単位間固定資産移管費用                 | 1,851,600     | 0             | 1,851,600     |    |
| 特別費用計(9)                      | 63,651,339    | 57,631,810    | 6,019,529     |    |
| 特別増減差額(10) = (8)-(9)          | △ 1,398,739   | △ 785,310     | △ 613,429     |    |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7)+(10)    | △ 7,850,930   | △ 70,564,787  | 62,713,857    |    |
| 法人税・住民税及び事業税(12)              | 0             | 0             | 0             |    |
| 法人税等調整額(13)                   | 0             | 0             | 0             |    |
| 当期活動増減差額(14) = (11)-(12)-(13) | △ 7,850,930   | △ 70,564,787  | 62,713,857    |    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>             |               |               |               |    |
| 前期繰越活動増減差額(15)                | 47,197,450    | 47,189,595    | 7,855         |    |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14)+(15)   | 39,346,520    | △ 23,375,192  | 62,721,712    |    |
| 基本金取崩額(17)                    | 0             | 0             | 0             |    |

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)    | 備考 |
|--------------------------------------|------------|------------|--------------|----|
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0          | 0          | 0            |    |
| 基金取崩額(19)                            | 0          | 70,000,000 | △ 70,000,000 |    |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 7,897,059  | 3,438,970  | 4,458,089    |    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 2,239,392  | 2,866,328  | △ 626,936    |    |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 45,004,187 | 47,197,450 | △ 2,193,263  |    |

# 法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 資 産 の 部          |                |                |               | 負 債 の 部               |                |                |               |
|------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|
|                  | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |                       | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |
| <b>流動資産</b>      | 470,266,589    | 550,536,073    | △ 80,269,484  | <b>流動負債</b>           | 112,329,292    | 116,223,275    | △ 3,893,983   |
| 現金預金             | 333,554,529    | 412,481,108    | △ 78,926,579  | 事業未払金                 | 64,504,020     | 76,778,641     | △ 12,274,621  |
| 事業未収金            | 14,400,063     | 18,258,536     | △ 3,858,473   | その他の未払金               | 3,948,460      | 6,892,190      | △ 2,943,730   |
| 未収金              | 38,647,486     | 39,575,048     | △ 927,562     | 未払費用                  | 10,536,025     | 7,136,221      | 3,399,804     |
| 未収補助金            | 82,897,878     | 79,004,664     | 3,893,214     | 預り金                   | 209,453        | 317,986        | △ 108,533     |
| 立替金              | 64,437         | 503,844        | △ 439,407     | 職員預り金                 | 3,688,960      | 407,427        | 3,281,533     |
| 前払金              | 0              | 277,770        | △ 277,770     | 生活福祉資金会計借入金           | 1,424,374      | 900,810        | 523,564       |
| 前払費用             | 335,512        | 89,432         | 246,080       | 賞与引当金                 | 28,018,000     | 23,790,000     | 4,228,000     |
| 生活福祉資金会計貸付金      | 16,684         | 45,671         | △ 28,987      | <b>固定負債</b>           | 18,229,257,530 | 16,294,903,670 | 1,934,353,860 |
| 仮払金              | 350,000        | 300,000        | 50,000        | 退職給付引当金               | 152,493,906    | 144,762,951    | 7,730,955     |
|                  |                |                |               | 退職共済預り金               | 18,076,763,624 | 16,150,140,719 | 1,926,622,905 |
|                  |                |                |               | <b>負債合計</b>           | 18,341,586,822 | 16,411,126,945 | 1,930,459,877 |
| <b>固定資産</b>      | 19,295,604,703 | 17,330,056,961 | 1,965,547,742 | <b>純資産の部</b>          |                |                |               |
| 基本財産             | 5,000,000      | 5,000,000      | 0             | 基本金                   | 200,000        | 200,000        | 0             |
| 定期預金             | 5,000,000      | 5,000,000      | 0             | 基本金                   | 200,000        | 200,000        | 0             |
| その他の固定資産         | 19,290,604,703 | 17,325,056,961 | 1,965,547,742 | 基金                    | 114,303,377    | 112,138,473    | 2,164,904     |
| 土地               | 410,760        | 410,760        | 0             | 財政調整基金                | 90,250,157     | 88,085,253     | 2,164,904     |
| 建物               | 2              | 2              | 0             | 奨学資金基金                | 24,053,220     | 24,053,220     | 0             |
| 車輛運搬具            | 173,882        | 322,922        | △ 149,040     | 国庫補助金等特別積立金           | 1,103,546,666  | 1,143,042,259  | △ 39,495,593  |
| 器具及び備品           | 926,029        | 1,814,840      | △ 888,811     | 国庫補助金等特別積立金（介護修学貸付）   | 680,889,180    | 758,434,487    | △ 77,545,307  |
| 有形リース資産          | 1              | 1              | 0             | 国庫補助金等特別積立金（保育士修学貸付）  | 275,850,306    | 238,554,644    | 37,295,662    |
| ソフトウェア           | 289,887        | 0              | 289,887       | 国庫補助金等特別積立金（ひとり親家庭貸付） | 43,294,644     | 45,279,538     | △ 1,984,894   |
| 退職手当積立基金預け金      | 152,493,906    | 144,762,951    | 7,730,955     | 国庫補助金等特別積立金（児童養護施設貸付） | 77,046,536     | 77,927,590     | △ 881,054     |
| 財政調整基金積立資産       | 90,250,157     | 88,085,253     | 2,164,904     | 国庫補助金等特別積立金（福祉系高校貸付）  | 10,466,000     | 6,846,000      | 3,620,000     |
| 奨学資金基金積立資産       | 24,053,220     | 24,053,220     | 0             | 国庫補助金等特別積立金（介護分野就職貸付） | 16,000,000     | 16,000,000     | 0             |
| 特別積立資産           | 58,481,837     | 59,481,837     | △ 1,000,000   | その他の積立金               | 161,230,240    | 166,887,907    | △ 5,657,667   |
| 災害ボランティア活動支援積立資産 | 102,748,403    | 107,406,070    | △ 4,657,667   | 特別積立金                 | 58,481,837     | 59,481,837     | △ 1,000,000   |
| 退職共済事業管理資産       | 18,039,546,248 | 16,115,231,183 | 1,924,315,065 | 災害ボランティア活動支援積立金       | 102,748,403    | 107,406,070    | △ 4,657,667   |
| 長期前払費用           | 20,070         | 20,070         | 0             | 次期繰越活動増減差額            | 45,004,187     | 47,197,450     | △ 2,193,263   |
| 介護福祉士修学資金貸付金     | 458,641,565    | 465,706,684    | △ 7,065,119   | 次期繰越活動増減差額            | 45,004,187     | 47,197,450     | △ 2,193,263   |
| 実務者研修受講資金貸付金     | 27,722,638     | 28,269,204     | △ 546,566     | （うち当期活動増減差額）          | △ 7,850,930    | △ 70,564,787   | 62,713,857    |
| 再就職準備金貸付金        | 2,086,681      | 2,755,912      | △ 669,231     |                       |                |                |               |
| 社会福祉士修学資金貸付金     | 34,382,350     | 30,152,016     | 4,230,334     |                       |                |                |               |
| 保育士修学資金貸付金       | 213,504,548    | 186,097,611    | 27,406,937    |                       |                |                |               |
| 就職準備金貸付金         | 3,704,858      | 2,721,364      | 983,494       |                       |                |                |               |
| 入学準備金貸付金         | 14,117,000     | 13,117,000     | 1,000,000     |                       |                |                |               |
| 生活支援費貸付金         | 33,311,080     | 27,967,600     | 5,343,480     |                       |                |                |               |
| 家賃支援費貸付金         | 23,622,040     | 18,722,120     | 4,899,920     |                       |                |                |               |
| 資格取得支援費貸付金       | 3,927,541      | 3,428,341      | 499,200       |                       |                |                |               |
| 福祉系高校修学資金貸付金     | 6,000,000      | 4,340,000      | 1,660,000     |                       |                |                |               |
| 介護分野就職支援金貸付金     | 190,000        | 190,000        | 0             |                       |                |                |               |
| <b>資産合計</b>      | 19,765,871,292 | 17,880,593,034 | 1,885,278,258 | <b>純資産合計</b>          | 1,424,284,470  | 1,469,466,089  | △ 45,181,619  |
|                  |                |                |               | <b>負債及び純資産合計</b>      | 19,765,871,292 | 17,880,593,034 | 1,885,278,258 |

# 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 社会福祉事業      | 公益事業          | 合計            | 内部取引消去    | 会計単位合計        |  |  |  |
|---------------------------------|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|--|--|--|
| <b>事業活動による収支</b>                |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 収入                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 会費収入                            | 50,316,700  | 0             | 50,316,700    |           | 50,316,700    |  |  |  |
| 寄附金収入                           | 4,386,921   | 0             | 4,386,921     |           | 4,386,921     |  |  |  |
| 経常経費補助金収入                       | 382,946,909 | 5,647,000     | 388,593,909   |           | 388,593,909   |  |  |  |
| 受託金収入                           | 163,206,812 | 245,097,316   | 408,304,128   |           | 408,304,128   |  |  |  |
| 事業収入                            | 51,503,000  | 10,934,016    | 62,437,016    | △ 686,081 | 61,750,935    |  |  |  |
| 負担金収入                           | 45,981,157  | 0             | 45,981,157    |           | 45,981,157    |  |  |  |
| 受取利息配当金収入                       | 581         | 15,514        | 16,095        |           | 16,095        |  |  |  |
| その他の収入                          | 2,528,893   | 13,018,659    | 15,547,552    |           | 15,547,552    |  |  |  |
| 事業活動収入計(1)                      | 700,870,973 | 274,712,505   | 975,583,478   | △ 686,081 | 974,897,397   |  |  |  |
| 支出                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 人件費支出                           | 248,763,803 | 119,048,719   | 367,812,522   |           | 367,812,522   |  |  |  |
| 事業費支出                           | 410,869,764 | 142,754,647   | 553,624,411   | △ 39,600  | 553,584,811   |  |  |  |
| 事務費支出                           | 12,904,731  | 142,281,055   | 155,185,786   | △ 199,980 | 154,985,806   |  |  |  |
| 退職共済事業支出                        | 0           | 27,580,785    | 27,580,785    | △ 446,501 | 27,134,284    |  |  |  |
| 分担金支出                           | 1,689,000   | 0             | 1,689,000     |           | 1,689,000     |  |  |  |
| 助成金支出                           | 9,850,212   | 5,174,143     | 15,024,355    |           | 15,024,355    |  |  |  |
| 負担金支出                           | 11,442,054  | 0             | 11,442,054    |           | 11,442,054    |  |  |  |
| その他の支出                          | 238,917     | 144,390       | 383,307       |           | 383,307       |  |  |  |
| 事業活動支出計(2)                      | 695,758,481 | 436,983,739   | 1,132,742,220 | △ 686,081 | 1,132,056,139 |  |  |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 5,112,492   | △ 162,271,234 | △ 157,158,742 |           | △ 157,158,742 |  |  |  |
| <b>施設整備等による収支</b>               |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 収入                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |
| 支出                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 固定資産取得支出                        | 489,940     | 0             | 489,940       |           | 489,940       |  |  |  |
| 施設整備等支出計(5)                     | 489,940     | 0             | 489,940       |           | 489,940       |  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 489,940   | 0             | △ 489,940     |           | △ 489,940     |  |  |  |
| <b>その他の活動による収支</b>              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 収入                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 基金積立資産取崩収入                      | 70,000,000  | 0             | 70,000,000    |           | 70,000,000    |  |  |  |
| 積立資産取崩収入                        | 7,897,059   | 0             | 7,897,059     |           | 7,897,059     |  |  |  |
| その他の活動による収入                     | 1,965,225   | 3,575,535,832 | 3,577,501,057 |           | 3,577,501,057 |  |  |  |
| その他の活動収入計(7)                    | 79,862,284  | 3,575,535,832 | 3,655,398,116 |           | 3,655,398,116 |  |  |  |
| 支出                              |             |               |               |           |               |  |  |  |
| 基金積立資産支出                        | 72,164,904  | 0             | 72,164,904    |           | 72,164,904    |  |  |  |
| 積立資産支出                          | 2,239,392   | 0             | 2,239,392     |           | 2,239,392     |  |  |  |
| 会計単位間繰入金支出                      | 1,398,738   | 0             | 1,398,738     |           | 1,398,738     |  |  |  |
| その他の活動による支出                     | 7,267,740   | 3,486,826,161 | 3,494,093,901 |           | 3,494,093,901 |  |  |  |
| その他の活動支出計(8)                    | 83,070,774  | 3,486,826,161 | 3,569,896,935 |           | 3,569,896,935 |  |  |  |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 3,208,490 | 88,709,671    | 85,501,181    |           | 85,501,181    |  |  |  |
| 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) | 1,414,062   | △ 73,561,563  | △ 72,147,501  |           | △ 72,147,501  |  |  |  |

|                    |            |             |             |  |             |  |  |  |
|--------------------|------------|-------------|-------------|--|-------------|--|--|--|
| 前期末支払資金残高(12)      | 51,602,461 | 406,500,337 | 458,102,798 |  | 458,102,798 |  |  |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 53,016,523 | 332,938,774 | 385,955,297 |  | 385,955,297 |  |  |  |



# 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 勘定科目   | 社会福祉事業      | 公益事業          | 合計            | 内部取引消去    | 会計単位合計        |  |  |  |  |
|--|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|--|--|--|--|
| <b>サービス活動増減の部</b>                            |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| <b>収益</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 会費収益   | 50,316,700  | 0             | 50,316,700    |           | 50,316,700    |  |  |  |  |
| 寄附金収益  | 4,386,921   | 0             | 4,386,921     |           | 4,386,921     |  |  |  |  |
| 経常経費補助金収益                                    | 382,946,909 | 5,647,000     | 388,593,909   |           | 388,593,909   |  |  |  |  |
| 受託金収益  | 163,206,812 | 245,097,316   | 408,304,128   |           | 408,304,128   |  |  |  |  |
| 事業収益   | 51,503,000  | 10,934,016    | 62,437,016    | △ 686,081 | 61,750,935    |  |  |  |  |
| 負担金収益  | 45,981,157  | 0             | 45,981,157    |           | 45,981,157    |  |  |  |  |
| 退職共済事業収益                                     | 0           | 27,565,271    | 27,565,271    |           | 27,565,271    |  |  |  |  |
| その他の収益                                       | 2,528,893   | 417,972       | 2,946,865     |           | 2,946,865     |  |  |  |  |
| サービス活動収益計(1)                                 | 700,870,392 | 289,661,575   | 990,531,967   | △ 686,081 | 989,845,886   |  |  |  |  |
| <b>費用</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 人件費  | 257,412,138 | 121,695,549   | 379,107,687   |           | 379,107,687   |  |  |  |  |
| 事業費  | 410,869,764 | 92,411,511    | 503,281,275   | △ 39,600  | 503,241,675   |  |  |  |  |
| 事務費  | 12,904,731  | 142,281,055   | 155,185,786   | △ 199,980 | 154,985,806   |  |  |  |  |
| 退職共済事業費                                      | 0           | 27,637,785    | 27,637,785    | △ 446,501 | 27,191,284    |  |  |  |  |
| 分担金費用  | 1,689,000   | 0             | 1,689,000     |           | 1,689,000     |  |  |  |  |
| 助成金費用  | 9,850,212   | 5,174,143     | 15,024,355    |           | 15,024,355    |  |  |  |  |
| 負担金費用  | 11,442,054  | 0             | 11,442,054    |           | 11,442,054    |  |  |  |  |
| 基金組入額  | 2,164,904   | 0             | 2,164,904     |           | 2,164,904     |  |  |  |  |
| 減価償却費  | 1,237,903   | 0             | 1,237,903     |           | 1,237,903     |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                               | 0           | △ 99,896,593  | △ 99,896,593  |           | △ 99,896,593  |  |  |  |  |
| その他の費用                                       | 126,097     | 0             | 126,097       |           | 126,097       |  |  |  |  |
| サービス活動費用計(2)                                 | 707,696,803 | 289,303,450   | 997,000,253   | △ 686,081 | 996,314,172   |  |  |  |  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                        | △ 6,826,411 | 358,125       | △ 6,468,286   |           | △ 6,468,286   |  |  |  |  |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                           |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| <b>収益</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収益                                    | 581         | 15,514        | 16,095        |           | 16,095        |  |  |  |  |
| その他のサービス活動外収益                                | 0           | 1,796,742,771 | 1,796,742,771 |           | 1,796,742,771 |  |  |  |  |
| サービス活動外収益計(4)                                | 581         | 1,796,758,285 | 1,796,758,866 |           | 1,796,758,866 |  |  |  |  |
| <b>費用</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| その他のサービス活動外費用                                | 0           | 1,796,742,771 | 1,796,742,771 |           | 1,796,742,771 |  |  |  |  |
| サービス活動外費用計(5)                                | 0           | 1,796,742,771 | 1,796,742,771 |           | 1,796,742,771 |  |  |  |  |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                       | 581         | 15,514        | 16,095        |           | 16,095        |  |  |  |  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                            | △ 6,825,830 | 373,639       | △ 6,452,191   |           | △ 6,452,191   |  |  |  |  |
| <b>特別増減の部</b>                                |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| <b>収益</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 会計単位間固定資産移管収益                                | 1,851,600   | 0             | 1,851,600     |           | 1,851,600     |  |  |  |  |
| その他の特別収益                                     | 0           | 60,401,000    | 60,401,000    |           | 60,401,000    |  |  |  |  |
| 特別収益計(8)                                     | 1,851,600   | 60,401,000    | 62,252,600    |           | 62,252,600    |  |  |  |  |
| <b>費用</b>                                    |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 固定資産売却損・処分損                                  | 1           | 0             | 1             |           | 1             |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                               | 0           | 60,401,000    | 60,401,000    |           | 60,401,000    |  |  |  |  |
| 会計単位間繰入金費用                                   | 1,398,738   | 0             | 1,398,738     |           | 1,398,738     |  |  |  |  |
| 会計単位間固定資産移管費用                                | 1,851,600   | 0             | 1,851,600     |           | 1,851,600     |  |  |  |  |
| 特別費用計(9)                                     | 3,250,339   | 60,401,000    | 63,651,339    |           | 63,651,339    |  |  |  |  |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                           | △ 1,398,739 | 0             | △ 1,398,739   |           | △ 1,398,739   |  |  |  |  |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                     | △ 8,224,569 | 373,639       | △ 7,850,930   |           | △ 7,850,930   |  |  |  |  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                             | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |  |
| 法人税等調整額(13)                                  | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |  |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)                  | △ 8,224,569 | 373,639       | △ 7,850,930   |           | △ 7,850,930   |  |  |  |  |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                            |             |               |               |           |               |  |  |  |  |
| 前期繰越活動増減差額(15)                               | 42,542,054  | 4,655,396     | 47,197,450    |           | 47,197,450    |  |  |  |  |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)                    | 34,317,485  | 5,029,035     | 39,346,520    |           | 39,346,520    |  |  |  |  |
| 基本金取崩額(17)                                   | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                           | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |  |
| 基金取崩額(19)                                    | 0           | 0             | 0             |           | 0             |  |  |  |  |
| その他の積立金取崩額(20)                               | 7,897,059   | 0             | 7,897,059     |           | 7,897,059     |  |  |  |  |
| その他の積立金積立額(21)                               | 2,239,392   | 0             | 2,239,392     |           | 2,239,392     |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16)+(17)+(18)+(19)+(20)-(21) | 39,975,152  | 5,029,035     | 45,004,187    |           | 45,004,187    |  |  |  |  |

# 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

会計単位名：一般会計

(単位：円)

| 勘定科目                 | 社会福祉事業      | 公益事業           | 合計             | 内部取引消去      | 会計単位合計         |  |  |  |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|--|--|--|
| <b>【資産の部】</b>        |             |                |                |             |                |  |  |  |
| 流動資産                 | 113,096,558 | 360,884,964    | 473,981,522    | △ 3,714,933 | 470,266,589    |  |  |  |
| 現金預金                 | 65,106,251  | 268,448,278    | 333,554,529    |             | 333,554,529    |  |  |  |
| 事業未収金                | 14,400,063  | 0              | 14,400,063     |             | 14,400,063     |  |  |  |
| 未収金                  | 642,220     | 38,005,266     | 38,647,486     |             | 38,647,486     |  |  |  |
| 未収補助金                | 28,753,878  | 54,144,000     | 82,897,878     |             | 82,897,878     |  |  |  |
| 立替金                  | 64,437      | 0              | 64,437         |             | 64,437         |  |  |  |
| 前払費用                 | 48,092      | 287,420        | 335,512        |             | 335,512        |  |  |  |
| 生活福祉資金会計貸付金          | 16,684      | 0              | 16,684         |             | 16,684         |  |  |  |
| 事業区分間貸付金             | 3,714,933   | 0              | 3,714,933      | △ 3,714,933 | 0              |  |  |  |
| 仮払金                  | 350,000     | 0              | 350,000        |             | 350,000        |  |  |  |
| 固定資産                 | 402,335,292 | 18,893,269,411 | 19,295,604,703 |             | 19,295,604,703 |  |  |  |
| 基本財産                 | 5,000,000   | 0              | 5,000,000      |             | 5,000,000      |  |  |  |
| 定期預金                 | 5,000,000   | 0              | 5,000,000      |             | 5,000,000      |  |  |  |
| その他の固定資産             | 397,335,292 | 18,893,269,411 | 19,290,604,703 |             | 19,290,604,703 |  |  |  |
| 土地                   | 410,760     | 0              | 410,760        |             | 410,760        |  |  |  |
| 建物                   | 2           | 0              | 2              |             | 2              |  |  |  |
| 車輛運搬具                | 173,882     | 0              | 173,882        |             | 173,882        |  |  |  |
| 器具及び備品               | 926,028     | 1              | 926,029        |             | 926,029        |  |  |  |
| 有形リース資産              | 0           | 1              | 1              |             | 1              |  |  |  |
| ソフトウェア               | 289,887     | 0              | 289,887        |             | 289,887        |  |  |  |
| 退職手当積立基金預け金          | 119,981,046 | 32,512,860     | 152,493,906    |             | 152,493,906    |  |  |  |
| 財政調整基金積立資産           | 90,250,157  | 0              | 90,250,157     |             | 90,250,157     |  |  |  |
| 奨学資金基金積立資産           | 24,053,220  | 0              | 24,053,220     |             | 24,053,220     |  |  |  |
| 特別積立資産               | 58,481,837  | 0              | 58,481,837     |             | 58,481,837     |  |  |  |
| 災害ボランティア活動支援積立資産     | 102,748,403 | 0              | 102,748,403    |             | 102,748,403    |  |  |  |
| 退職共済事業管理資産           | 0           | 18,039,546,248 | 18,039,546,248 |             | 18,039,546,248 |  |  |  |
| 長期前払費用               | 20,070      | 0              | 20,070         |             | 20,070         |  |  |  |
| 介護福祉士修学資金貸付金         | 0           | 458,641,565    | 458,641,565    |             | 458,641,565    |  |  |  |
| 実務者研修受講資金貸付金         | 0           | 27,722,638     | 27,722,638     |             | 27,722,638     |  |  |  |
| 再就職準備金貸付金            | 0           | 2,086,681      | 2,086,681      |             | 2,086,681      |  |  |  |
| 社会福祉士修学資金貸付金         | 0           | 34,382,350     | 34,382,350     |             | 34,382,350     |  |  |  |
| 保育士修学資金貸付金           | 0           | 213,504,548    | 213,504,548    |             | 213,504,548    |  |  |  |
| 就職準備金貸付金             | 0           | 3,704,858      | 3,704,858      |             | 3,704,858      |  |  |  |
| 入学準備金貸付金             | 0           | 14,117,000     | 14,117,000     |             | 14,117,000     |  |  |  |
| 生活支援費貸付金             | 0           | 33,311,080     | 33,311,080     |             | 33,311,080     |  |  |  |
| 家賃支援費貸付金             | 0           | 23,622,040     | 23,622,040     |             | 23,622,040     |  |  |  |
| 資格取得支援費貸付金           | 0           | 3,927,541      | 3,927,541      |             | 3,927,541      |  |  |  |
| 福祉系高校修学資金貸付金         | 0           | 6,000,000      | 6,000,000      |             | 6,000,000      |  |  |  |
| 介護分野就職支援金貸付金         | 0           | 190,000        | 190,000        |             | 190,000        |  |  |  |
| 資産合計                 | 515,431,850 | 19,254,154,375 | 19,769,586,225 | △ 3,714,933 | 19,765,871,292 |  |  |  |
| <b>【負債の部】</b>        |             |                |                |             |                |  |  |  |
| 流動負債                 | 79,742,035  | 36,302,190     | 116,044,225    | △ 3,714,933 | 112,329,292    |  |  |  |
| 事業未払金                | 42,632,863  | 21,871,157     | 64,504,020     |             | 64,504,020     |  |  |  |
| その他の未払金              | 2,536,390   | 1,412,070      | 3,948,460      |             | 3,948,460      |  |  |  |
| 未払費用                 | 9,587,995   | 948,030        | 10,536,025     |             | 10,536,025     |  |  |  |
| 預り金                  | 209,453     | 0              | 209,453        |             | 209,453        |  |  |  |
| 職員預り金                | 3,688,960   | 0              | 3,688,960      |             | 3,688,960      |  |  |  |
| 生活福祉資金会計借入金          | 1,424,374   | 0              | 1,424,374      |             | 1,424,374      |  |  |  |
| 事業区分間借入金             | 0           | 3,714,933      | 3,714,933      | △ 3,714,933 | 0              |  |  |  |
| 賞与引当金                | 19,662,000  | 8,356,000      | 28,018,000     |             | 28,018,000     |  |  |  |
| 固定負債                 | 119,981,046 | 18,109,276,484 | 18,229,257,530 |             | 18,229,257,530 |  |  |  |
| 退職給付引当金              | 119,981,046 | 32,512,860     | 152,493,906    |             | 152,493,906    |  |  |  |
| 退職共済預り金              | 0           | 18,076,763,624 | 18,076,763,624 |             | 18,076,763,624 |  |  |  |
| 負債合計                 | 199,723,081 | 18,145,578,674 | 18,345,301,755 | △ 3,714,933 | 18,341,586,822 |  |  |  |
| <b>【純資産の部】</b>       |             |                |                |             |                |  |  |  |
| 基本金                  | 200,000     | 0              | 200,000        |             | 200,000        |  |  |  |
| 基金                   | 114,303,377 | 0              | 114,303,377    |             | 114,303,377    |  |  |  |
| 財政調整基金               | 90,250,157  | 0              | 90,250,157     |             | 90,250,157     |  |  |  |
| 奨学資金基金               | 24,053,220  | 0              | 24,053,220     |             | 24,053,220     |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金          | 0           | 1,103,546,666  | 1,103,546,666  |             | 1,103,546,666  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（介護修学貸付）  | 0           | 680,889,180    | 680,889,180    |             | 680,889,180    |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（保育士修学貸付） | 0           | 275,850,306    | 275,850,306    |             | 275,850,306    |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（ひとり親家庭貸） | 0           | 43,294,644     | 43,294,644     |             | 43,294,644     |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（児童養護施設貸） | 0           | 77,046,536     | 77,046,536     |             | 77,046,536     |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（福祉系高校貸付） | 0           | 10,466,000     | 10,466,000     |             | 10,466,000     |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（介護分野就職貸） | 0           | 16,000,000     | 16,000,000     |             | 16,000,000     |  |  |  |
| その他の積立金              | 161,230,240 | 0              | 161,230,240    |             | 161,230,240    |  |  |  |
| 特別積立金                | 58,481,837  | 0              | 58,481,837     |             | 58,481,837     |  |  |  |
| 災害ボランティア活動支援積立金      | 102,748,403 | 0              | 102,748,403    |             | 102,748,403    |  |  |  |

| 勘定科目         | 社会福祉事業      | 公益事業           | 合計             | 内部取引消去      | 会計単位合計         |  |  |  |  |
|--------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|--|--|--|--|
| 次期繰越活動増減差額   | 39,975,152  | 5,029,035      | 45,004,187     |             | 45,004,187     |  |  |  |  |
| (うち当期活動増減差額) | △ 8,224,569 | 373,639        | △ 7,850,930    |             | △ 7,850,930    |  |  |  |  |
| 純資産合計        | 315,708,769 | 1,108,575,701  | 1,424,284,470  |             | 1,424,284,470  |  |  |  |  |
| 負債及び純資産合計    | 515,431,850 | 19,254,154,375 | 19,769,586,225 | △ 3,714,933 | 19,765,871,292 |  |  |  |  |

# 事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

事業区分名：社会福祉事業

(単位：円)

| 勘 定 科 目                         | 法人運営事業       | 地域福祉活動<br>推進事業 | ボランティア<br>活動振興事業 | 民生委員活動<br>推進事業 | 共同募金<br>配分金事業 | 社会福祉従事者<br>研修事業 | 種別協議会<br>事業 | 福祉人材<br>センター事業 | 日常生活<br>自立支援事業 |
|---------------------------------|--------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>事業活動による収支</b>                |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| <b>収入</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 会費収入                            | 19,822,700   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 30,494,000  | 0              | 0              |
| 寄附金収入                           | 2,147,529    | 2,239,392      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 経常経費補助金収入                       | 48,997,191   | 204,990,738    | 6,774,000        | 439,700        | 10,000,000    | 0               | 1,718,280   | 0              | 100,635,000    |
| 受託金収入                           | 13,852,920   | 46,785,486     | 10,000           | 1,272,906      | 0             | 17,042,419      | 0           | 71,698,910     | 12,544,171     |
| 事業収入                            | 8,284,248    | 35,579,693     | 0                | 1,040,000      | 0             | 7,683,000       | 580,030     | 0              | 0              |
| 負担金収入                           | 28,755,821   | 610,000        | 0                | 7,172,500      | 76,328        | 0               | 9,366,508   | 0              | 0              |
| 受取利息配当金収入                       | 581          | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の収入                          | 2,191,308    | 110,423        | 0                | 0              | 0             | 0               | 101,065     | 0              | 126,097        |
| 事業活動収入計(1)                      | 124,052,298  | 290,315,732    | 6,784,000        | 9,925,106      | 10,076,328    | 24,725,419      | 42,259,883  | 71,698,910     | 113,305,268    |
| <b>支出</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 人件費支出                           | 92,524,166   | 57,286,613     | 4,598,045        | 0              | 1,769,436     | 11,804,585      | 10,527,064  | 51,769,919     | 10,315,729     |
| 事業費支出                           | 2,606,932    | 243,364,470    | 2,155,955        | 2,752,606      | 8,061,892     | 12,192,794      | 16,476,872  | 19,196,781     | 102,831,714    |
| 事務費支出                           | 9,936,323    | 353,554        | 0                | 0              | 0             | 83,280          | 2,666,223   | 338,973        | 31,728         |
| 分担金支出                           | 1,320,000    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 369,000        | 0              |
| 助成金支出                           | 830,000      | 115,000        | 30,000           | 0              | 245,000       | 0               | 8,630,212   | 0              | 0              |
| 負担金支出                           | 40,000       | 0              | 0                | 7,172,500      | 0             | 0               | 4,229,554   | 0              | 0              |
| その他の支出                          | 112,820      | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 126,097        |
| 事業活動支出計(2)                      | 107,370,241  | 301,119,637    | 6,784,000        | 9,925,106      | 10,076,328    | 24,080,659      | 42,529,925  | 71,674,673     | 113,305,268    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 16,682,057   | △ 10,803,905   | 0                | 0              | 0             | 644,760         | △ 270,042   | 24,237         | 0              |
| <b>施設整備等による収支</b>               |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| <b>収入</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| <b>支出</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 固定資産取得支出                        | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 489,940         | 0           | 0              | 0              |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 489,940         | 0           | 0              | 0              |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | △ 489,940       | 0           | 0              | 0              |
| <b>その他の活動による収支</b>              |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| <b>収入</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 基金積立資産取崩収入                      | 70,000,000   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 積立資産取崩収入                        | 0            | 6,897,059      | 0                | 0              | 0             | 0               | 1,000,000   | 0              | 0              |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 37,378       | 8,294,582      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 906,183        | 0              |
| その他の活動による収入                     | 1,965,225    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の活動収入計(7)                    | 72,002,603   | 15,191,641     | 0                | 0              | 0             | 0               | 1,000,000   | 906,183        | 0              |
| <b>支出</b>                       |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 基金積立資産支出                        | 72,164,904   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 積立資産支出                          | 0            | 2,239,392      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 会計単位間繰入金支出                      | 1,398,738    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 10,365,380   | 37,378         | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の活動による支出                     | 5,435,760    | 901,560        | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 930,420        | 0              |
| その他の活動支出計(8)                    | 89,364,782   | 3,178,330      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 930,420        | 0              |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 17,362,179 | 12,013,311     | 0                | 0              | 0             | 0               | 1,000,000   | △ 24,237       | 0              |
| 予備費支出(10)                       | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 680,122    | 1,209,406      | 0                | 0              | 0             | 154,820         | 729,958     | 0              | 0              |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,164,904    | 5,003,309      | 0                | 0              | 0             | 4,353           | 44,429,895  | 0              | 0              |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 1,484,782    | 6,212,715      | 0                | 0              | 0             | 159,173         | 45,159,853  | 0              | 0              |

| 勘定科目                            | 適正化委員会事業    | 合計          | 内部取引消去       | 事業区分合計      |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--|--|--|--|--|
| <b>事業活動による収支</b>                |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| <b>収入</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 会費収入                            | 0           | 50,316,700  |              | 50,316,700  |  |  |  |  |  |
| 寄附金収入                           | 0           | 4,386,921   |              | 4,386,921   |  |  |  |  |  |
| 経常経費補助金収入                       | 9,392,000   | 382,946,909 |              | 382,946,909 |  |  |  |  |  |
| 受託金収入                           | 0           | 163,206,812 |              | 163,206,812 |  |  |  |  |  |
| 事業収入                            | 0           | 53,166,971  | △ 1,663,971  | 51,503,000  |  |  |  |  |  |
| 負担金収入                           | 0           | 45,981,157  |              | 45,981,157  |  |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収入                       | 0           | 581         |              | 581         |  |  |  |  |  |
| その他の収入                          | 0           | 2,528,893   |              | 2,528,893   |  |  |  |  |  |
| 事業活動収入計(1)                      | 9,392,000   | 702,534,944 | △ 1,663,971  | 700,870,973 |  |  |  |  |  |
| <b>支出</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 人件費支出                           | 8,168,246   | 248,763,803 |              | 248,763,803 |  |  |  |  |  |
| 事業費支出                           | 2,250,164   | 411,890,180 | △ 1,020,416  | 410,869,764 |  |  |  |  |  |
| 事務費支出                           | 138,205     | 13,548,286  | △ 643,555    | 12,904,731  |  |  |  |  |  |
| 分担金支出                           | 0           | 1,689,000   |              | 1,689,000   |  |  |  |  |  |
| 助成金支出                           | 0           | 9,850,212   |              | 9,850,212   |  |  |  |  |  |
| 負担金支出                           | 0           | 11,442,054  |              | 11,442,054  |  |  |  |  |  |
| その他の支出                          | 0           | 238,917     |              | 238,917     |  |  |  |  |  |
| 事業活動支出計(2)                      | 10,556,615  | 697,422,452 | △ 1,663,971  | 695,758,481 |  |  |  |  |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 1,164,615 | 5,112,492   |              | 5,112,492   |  |  |  |  |  |
| <b>施設整備等による収支</b>               |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| <b>収入</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |  |
| <b>支出</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 固定資産取得支出                        | 0           | 489,940     |              | 489,940     |  |  |  |  |  |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 489,940     |              | 489,940     |  |  |  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | △ 489,940   |              | △ 489,940   |  |  |  |  |  |
| <b>その他の活動による収支</b>              |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| <b>収入</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 基金積立資産取崩収入                      | 0           | 70,000,000  |              | 70,000,000  |  |  |  |  |  |
| 積立資産取崩収入                        | 0           | 7,897,059   |              | 7,897,059   |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 1,164,615   | 10,402,758  | △ 10,402,758 | 0           |  |  |  |  |  |
| その他の活動による収入                     | 0           | 1,965,225   |              | 1,965,225   |  |  |  |  |  |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,164,615   | 90,265,042  | △ 10,402,758 | 79,862,284  |  |  |  |  |  |
| <b>支出</b>                       |             |             |              |             |  |  |  |  |  |
| 基金積立資産支出                        | 0           | 72,164,904  |              | 72,164,904  |  |  |  |  |  |
| 積立資産支出                          | 0           | 2,239,392   |              | 2,239,392   |  |  |  |  |  |
| 会計単位間繰入金支出                      | 0           | 1,398,738   |              | 1,398,738   |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 0           | 10,402,758  | △ 10,402,758 | 0           |  |  |  |  |  |
| その他の活動による支出                     | 0           | 7,267,740   |              | 7,267,740   |  |  |  |  |  |
| その他の活動支出計(8)                    | 0           | 93,473,532  | △ 10,402,758 | 83,070,774  |  |  |  |  |  |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 1,164,615   | △ 3,208,490 |              | △ 3,208,490 |  |  |  |  |  |
| 予備費支出(10)                       | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0           | 1,414,062   |              | 1,414,062   |  |  |  |  |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 0           | 51,602,461  |              | 51,602,461  |  |  |  |  |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0           | 53,016,523  |              | 53,016,523  |  |  |  |  |  |

# 事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

事業区分名：公益事業

(単位：円)

| 勘 定 科 目                         | ふれあいラ<br>ンド受託事業 | 福祉人材確保等<br>貸付事業 | 民間社会福祉<br>職員共済事業 | 福利厚生<br>センター事業 | 合 計           | 内部取引消去 | 事業区分合計        |  |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|--------|---------------|--|
| <b>事業活動による収支</b>                |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| <b>収入</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| 経常経費補助金収入                       | 0               | 0               | 0                | 5,647,000      | 5,647,000     |        | 5,647,000     |  |
| 受託金収入                           | 243,549,316     | 0               | 0                | 1,548,000      | 245,097,316   |        | 245,097,316   |  |
| 事業収入                            | 10,934,016      | 0               | 0                | 0              | 10,934,016    |        | 10,934,016    |  |
| 受取利息配当金収入                       | 0               | 0               | 15,514           | 0              | 15,514        |        | 15,514        |  |
| その他の収入                          | 417,972         | 12,600,687      | 0                | 0              | 13,018,659    |        | 13,018,659    |  |
| 事業活動収入計(1)                      | 254,901,304     | 12,600,687      | 15,514           | 7,195,000      | 274,712,505   |        | 274,712,505   |  |
| <b>支出</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| 人件費支出                           | 109,374,368     | 8,132,951       | 0                | 1,541,400      | 119,048,719   |        | 119,048,719   |  |
| 事業費支出                           | 2,866,720       | 139,290,957     | 0                | 596,970        | 142,754,647   |        | 142,754,647   |  |
| 事務費支出                           | 140,180,235     | 2,100,820       | 0                | 0              | 142,281,055   |        | 142,281,055   |  |
| 退職共済事業支出                        | 0               | 0               | 27,580,785       | 0              | 27,580,785    |        | 27,580,785    |  |
| 助成金支出                           | 117,513         | 0               | 0                | 5,056,630      | 5,174,143     |        | 5,174,143     |  |
| その他の支出                          | 144,390         | 0               | 0                | 0              | 144,390       |        | 144,390       |  |
| 事業活動支出計(2)                      | 252,683,226     | 149,524,728     | 27,580,785       | 7,195,000      | 436,983,739   |        | 436,983,739   |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 2,218,078       | △ 136,924,041   | △ 27,565,271     | 0              | △ 162,271,234 |        | △ 162,271,234 |  |
| <b>施設整備等による収支</b>               |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| <b>収入</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0               | 0               | 0                | 0              | 0             |        | 0             |  |
| <b>支出</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0               | 0               | 0                | 0              | 0             |        | 0             |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0               | 0               | 0                | 0              | 0             |        | 0             |  |
| <b>その他の活動による収支</b>              |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| <b>収入</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| その他の活動による収入                     | 932,280         | 60,401,000      | 3,514,202,552    | 0              | 3,575,535,832 |        | 3,575,535,832 |  |
| その他の活動収入計(7)                    | 932,280         | 60,401,000      | 3,514,202,552    | 0              | 3,575,535,832 |        | 3,575,535,832 |  |
| <b>支出</b>                       |                 |                 |                  |                |               |        |               |  |
| その他の活動による支出                     | 2,496,720       | 0               | 3,484,329,441    | 0              | 3,486,826,161 |        | 3,486,826,161 |  |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,496,720       | 0               | 3,484,329,441    | 0              | 3,486,826,161 |        | 3,486,826,161 |  |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 1,564,440     | 60,401,000      | 29,873,111       | 0              | 88,709,671    |        | 88,709,671    |  |
| 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) | 653,638         | △ 76,523,041    | 2,307,840        | 0              | △ 73,561,563  |        | △ 73,561,563  |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 12,016,395      | 359,574,406     | 34,909,536       | 0              | 406,500,337   |        | 406,500,337   |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 12,670,033      | 283,051,365     | 37,217,376       | 0              | 332,938,774   |        | 332,938,774   |  |

# 事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

事業区分名：社会福祉事業

(単位：円)

| 勘 定 科 目  | 法人運営事業       | 地域福祉活動<br>推進事業 | ボランティア<br>活動振興事業 | 民生委員活動<br>推進事業 | 共同基金<br>配分金事業 | 社会福祉従事者<br>研修事業 | 種別協議会<br>事業 | 福祉人材<br>センター事業 | 日常生活<br>自立支援事業 |
|--|--------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>                              |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 収益   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 会費収益   | 19,822,700   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 30,494,000  | 0              | 0              |
| 寄附金収益  | 2,147,529    | 2,239,392      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 経常経費補助金収益                                      | 48,997,191   | 204,990,738    | 6,774,000        | 439,700        | 10,000,000    | 0               | 1,718,280   | 0              | 100,635,000    |
| 受託金収益  | 13,852,920   | 46,785,486     | 10,000           | 1,272,906      | 0             | 17,042,419      | 0           | 71,698,910     | 12,544,171     |
| 事業収益   | 8,284,248    | 35,579,693     | 0                | 1,040,000      | 0             | 7,683,000       | 580,030     | 0              | 0              |
| 負担金収益  | 28,755,821   | 610,000        | 0                | 7,172,500      | 76,328        | 0               | 9,366,508   | 0              | 0              |
| その他の収益   | 2,191,308    | 110,423        | 0                | 0              | 0             | 0               | 101,065     | 0              | 126,097        |
| サービス活動収益計(1)                                   | 124,051,717  | 290,315,732    | 6,784,000        | 9,925,106      | 10,076,328    | 24,725,419      | 42,259,883  | 71,698,910     | 113,305,268    |
| 費用   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 人件費  | 97,656,521   | 58,509,173     | 4,598,045        | 0              | 1,769,436     | 12,180,585      | 10,527,064  | 53,602,339     | 10,370,729     |
| 事業費  | 2,606,932    | 243,364,470    | 2,155,955        | 2,752,606      | 8,061,892     | 12,192,794      | 16,476,872  | 19,196,781     | 102,831,714    |
| 事務費  | 9,936,323    | 353,554        | 0                | 0              | 0             | 83,280          | 2,666,223   | 338,973        | 31,728         |
| 分担金費用  | 1,320,000    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 369,000        | 0              |
| 助成金費用  | 830,000      | 115,000        | 30,000           | 0              | 245,000       | 0               | 8,630,212   | 0              | 0              |
| 負担金費用  | 40,000       | 0              | 0                | 7,172,500      | 0             | 0               | 4,229,554   | 0              | 0              |
| 基金組入額  | 2,164,904    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 減価償却費  | 1,119,086    | 79,933         | 0                | 0              | 0             | 8,978           | 29,906      | 0              | 0              |
| その他の費用   | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 126,097        |
| サービス活動費用計(2)                                   | 115,673,766  | 302,422,130    | 6,784,000        | 9,925,106      | 10,076,328    | 24,465,637      | 42,559,831  | 73,507,093     | 113,360,268    |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)                        | 8,377,951    | △ 12,106,398   | 0                | 0              | 0             | 259,782         | △ 299,948   | △ 1,808,183    | △ 55,000       |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                             |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 収益   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 受取利息配当金収益                                      | 581          | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| サービス活動外収益計(4)                                  | 581          | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 費用   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| サービス活動外費用計(5)                                  | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)                       | 581          | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)                            | 8,378,532    | △ 12,106,398   | 0                | 0              | 0             | 259,782         | △ 299,948   | △ 1,808,183    | △ 55,000       |
| <b>特別増減の部</b>                                  |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 収益   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 拠点区分間繰入金収益                                     | 37,378       | 8,294,582      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 906,183        | 0              |
| 会計単位間固定資産移管収益                                  | 1,851,600    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間固定資産移管収益                                  | 4,816,800    | 6,544,460      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 5,428,220      | 0              |
| 特別収益計(8)                                       | 6,705,778    | 14,839,042     | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 6,334,403      | 0              |
| 費用   |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 固定資産売却損・処分損                                    | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 1               | 0           | 0              | 0              |
| 会計単位間繰入金費用                                     | 1,398,738    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間繰入金費用                                     | 10,365,380   | 37,378         | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 会計単位間固定資産移管費用                                  | 1,851,600    | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間固定資産移管費用                                  | 4,816,800    | 6,544,460      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 5,428,220      | 0              |
| 特別費用計(9)                                       | 18,432,518   | 6,581,838      | 0                | 0              | 0             | 1               | 0           | 5,428,220      | 0              |
| 特別増減差額(10) = (8)-(9)                           | △ 11,726,740 | 8,257,204      | 0                | 0              | 0             | △ 1             | 0           | 906,183        | 0              |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7)+(10)                     | △ 3,348,208  | △ 3,849,194    | 0                | 0              | 0             | 259,781         | △ 299,948   | △ 902,000      | △ 55,000       |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                               | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 法人税等調整額(13)                                    | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 当期活動増減差額(14) = (11)-(12)-(13)                  | △ 3,348,208  | △ 3,849,194    | 0                | 0              | 0             | 259,781         | △ 299,948   | △ 902,000      | △ 55,000       |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                              |              |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 前期繰越活動増減差額(15)                                 | 1,469,963    | 1,346,924      | 0                | 0              | 1             | △ 327,639       | 44,459,805  | △ 3,199,000    | △ 656,000      |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14)+(15)                    | △ 1,878,245  | △ 2,502,270    | 0                | 0              | 1             | △ 67,858        | 44,159,857  | △ 4,101,000    | △ 711,000      |
| 基本金取崩額(17)                                     | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                             | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 基金取崩額(19)                                      | 0            | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の積立金取崩額(20)                                 | 0            | 6,897,059      | 0                | 0              | 0             | 0               | 1,000,000   | 0              | 0              |
| その他の積立金積立額(21)                                 | 0            | 2,239,392      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 次期繰越活動増減差額(22) = (16)+(17)+(18)+(19)+(20)-(21) | △ 1,878,245  | 2,155,397      | 0                | 0              | 1             | △ 67,858        | 45,159,857  | △ 4,101,000    | △ 711,000      |

| 勘定科目   | 適正化委員会事業    | 合計          | 内部取引消去       | 事業区分合計      |  |  |  |  |
|--|-------------|-------------|--------------|-------------|--|--|--|--|
| サービス活動増減の部   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 収益   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 会費収益   | 0           | 50,316,700  |              | 50,316,700  |  |  |  |  |
| 寄附金収益  | 0           | 4,386,921   |              | 4,386,921   |  |  |  |  |
| 経常経費補助金収益  | 9,392,000   | 382,946,909 |              | 382,946,909 |  |  |  |  |
| 受託金収益  | 0           | 163,206,812 |              | 163,206,812 |  |  |  |  |
| 事業収益   | 0           | 53,166,971  | △ 1,663,971  | 51,503,000  |  |  |  |  |
| 負担金収益  | 0           | 45,981,157  |              | 45,981,157  |  |  |  |  |
| その他の収益   | 0           | 2,528,893   |              | 2,528,893   |  |  |  |  |
| サービス活動収益計(1)   | 9,392,000   | 702,534,363 | △ 1,663,971  | 700,870,392 |  |  |  |  |
| 費用   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 人件費  | 8,198,246   | 257,412,138 |              | 257,412,138 |  |  |  |  |
| 事業費  | 2,250,164   | 411,890,180 | △ 1,020,416  | 410,869,764 |  |  |  |  |
| 事務費  | 138,205     | 13,548,286  | △ 643,555    | 12,904,731  |  |  |  |  |
| 分担金費用  | 0           | 1,689,000   |              | 1,689,000   |  |  |  |  |
| 助成金費用  | 0           | 9,850,212   |              | 9,850,212   |  |  |  |  |
| 負担金費用  | 0           | 11,442,054  |              | 11,442,054  |  |  |  |  |
| 基金組入額  | 0           | 2,164,904   |              | 2,164,904   |  |  |  |  |
| 減価償却費  | 0           | 1,237,903   |              | 1,237,903   |  |  |  |  |
| その他の費用   | 0           | 126,097     |              | 126,097     |  |  |  |  |
| サービス活動費用計(2)   | 10,586,615  | 709,360,774 | △ 1,663,971  | 707,696,803 |  |  |  |  |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)                                | △ 1,194,615 | △ 6,826,411 |              | △ 6,826,411 |  |  |  |  |
| サービス活動外増減の部  |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 収益   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収益  | 0           | 581         |              | 581         |  |  |  |  |
| サービス活動外収益計(4)  | 0           | 581         |              | 581         |  |  |  |  |
| 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)                               | 0           | 581         |              | 581         |  |  |  |  |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6)                                    | △ 1,194,615 | △ 6,825,830 |              | △ 6,825,830 |  |  |  |  |
| 特別増減の部   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 収益   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金収益   | 1,164,615   | 10,402,758  | △ 10,402,758 | 0           |  |  |  |  |
| 会計単位間固定資産移管収益  | 0           | 1,851,600   |              | 1,851,600   |  |  |  |  |
| 拠点区分間固定資産移管収益  | 0           | 16,789,480  | △ 16,789,480 | 0           |  |  |  |  |
| 特別収益計(8)   | 1,164,615   | 29,043,838  | △ 27,192,238 | 1,851,600   |  |  |  |  |
| 費用   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 固定資産売却損・処分損  | 0           | 1           |              | 1           |  |  |  |  |
| 会計単位間繰入金費用   | 0           | 1,398,738   |              | 1,398,738   |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金費用   | 0           | 10,402,758  | △ 10,402,758 | 0           |  |  |  |  |
| 会計単位間固定資産移管費用  | 0           | 1,851,600   |              | 1,851,600   |  |  |  |  |
| 拠点区分間固定資産移管費用  | 0           | 16,789,480  | △ 16,789,480 | 0           |  |  |  |  |
| 特別費用計(9)   | 0           | 30,442,577  | △ 27,192,238 | 3,250,339   |  |  |  |  |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)                                   | 1,164,615   | △ 1,398,739 |              | △ 1,398,739 |  |  |  |  |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)                             | △ 30,000    | △ 8,224,569 |              | △ 8,224,569 |  |  |  |  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)   | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |
| 法人税等調整額(13)  | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |
| 当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)                        | △ 30,000    | △ 8,224,569 |              | △ 8,224,569 |  |  |  |  |
| 繰越活動増減差額の部   |             |             |              |             |  |  |  |  |
| 前期繰越活動増減差額(15)   | △ 552,000   | 42,542,054  |              | 42,542,054  |  |  |  |  |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)                            | △ 582,000   | 34,317,485  |              | 34,317,485  |  |  |  |  |
| 基本金取崩額(17)   | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                                       | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |
| 基金取崩額(19)  | 0           | 0           |              | 0           |  |  |  |  |
| その他の積立金取崩額(20)   | 0           | 7,897,059   |              | 7,897,059   |  |  |  |  |
| その他の積立金積立額(21)   | 0           | 2,239,392   |              | 2,239,392   |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額(22) = (16) + (17) + (18) + (19) + (20) - (21) | △ 582,000   | 39,975,152  |              | 39,975,152  |  |  |  |  |



# 事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

事業区分名：公益事業

(単位：円)

| 勘定科目                                   | ふれあいランド受託事業 | 福祉人材確保等貸付事業  | 民間社会福祉職員共済事業  | 福利厚生センター事業 | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |  |  |
|--|-------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------|---------------|--|--|
| <b>サービス活動増減の部</b>                      |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 収益                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 経常経費補助金収益                              | 0           | 0            | 0             | 5,647,000  | 5,647,000     |        | 5,647,000     |  |  |
| 受託金収益                                  | 243,549,316 | 0            | 0             | 1,548,000  | 245,097,316   |        | 245,097,316   |  |  |
| 事業収益                                   | 10,934,016  | 0            | 0             | 0          | 10,934,016    |        | 10,934,016    |  |  |
| 退職共済事業収益                               | 0           | 0            | 27,565,271    | 0          | 27,565,271    |        | 27,565,271    |  |  |
| その他の収益                                 | 417,972     | 0            | 0             | 0          | 417,972       |        | 417,972       |  |  |
| サービス活動収益計(1)                           | 254,901,304 | 0            | 27,565,271    | 7,195,000  | 289,661,575   |        | 289,661,575   |  |  |
| 費用                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 人件費                                    | 111,966,198 | 8,187,951    | 0             | 1,541,400  | 121,695,549   |        | 121,695,549   |  |  |
| 事業費                                    | 2,866,720   | 88,947,821   | 0             | 596,970    | 92,411,511    |        | 92,411,511    |  |  |
| 事務費                                    | 140,180,235 | 2,100,820    | 0             | 0          | 142,281,055   |        | 142,281,055   |  |  |
| 退職共済事業費                                | 0           | 0            | 27,637,785    | 0          | 27,637,785    |        | 27,637,785    |  |  |
| 助成金費用                                  | 117,513     | 0            | 0             | 5,056,630  | 5,174,143     |        | 5,174,143     |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                         | 0           | △ 99,896,593 | 0             | 0          | △ 99,896,593  |        | △ 99,896,593  |  |  |
| サービス活動費用計(2)                           | 255,130,666 | △ 660,001    | 27,637,785    | 7,195,000  | 289,303,450   |        | 289,303,450   |  |  |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)                | △ 229,362   | 660,001      | △ 72,514      | 0          | 358,125       |        | 358,125       |  |  |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 収益                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 受取利息配当金収益                              | 0           | 0            | 15,514        | 0          | 15,514        |        | 15,514        |  |  |
| その他のサービス活動外収益                          | 0           | 0            | 1,796,742,771 | 0          | 1,796,742,771 |        | 1,796,742,771 |  |  |
| サービス活動外収益計(4)                          | 0           | 0            | 1,796,758,285 | 0          | 1,796,758,285 |        | 1,796,758,285 |  |  |
| 費用                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| その他のサービス活動外費用                          | 0           | 0            | 1,796,742,771 | 0          | 1,796,742,771 |        | 1,796,742,771 |  |  |
| サービス活動外費用計(5)                          | 0           | 0            | 1,796,742,771 | 0          | 1,796,742,771 |        | 1,796,742,771 |  |  |
| サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)               | 0           | 0            | 15,514        | 0          | 15,514        |        | 15,514        |  |  |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)                    | △ 229,362   | 660,001      | △ 57,000      | 0          | 373,639       |        | 373,639       |  |  |
| <b>特別増減の部</b>                          |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 収益                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| その他の特別収益                               | 0           | 60,401,000   | 0             | 0          | 60,401,000    |        | 60,401,000    |  |  |
| 特別収益計(8)                               | 0           | 60,401,000   | 0             | 0          | 60,401,000    |        | 60,401,000    |  |  |
| 費用                                     |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                         | 0           | 60,401,000   | 0             | 0          | 60,401,000    |        | 60,401,000    |  |  |
| 特別費用計(9)                               | 0           | 60,401,000   | 0             | 0          | 60,401,000    |        | 60,401,000    |  |  |
| 特別増減差額(10) = (8)-(9)                   | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7)+(10)             | △ 229,362   | 660,001      | △ 57,000      | 0          | 373,639       |        | 373,639       |  |  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                       | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 法人税等調整額(13)                            | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 当期活動増減差額(14) = (11)-(12)-(13)          | △ 229,362   | 660,001      | △ 57,000      | 0          | 373,639       |        | 373,639       |  |  |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                      |             |              |               |            |               |        |               |  |  |
| 前期繰越活動増減差額(15)                         | 6,205,395   | △ 659,999    | △ 890,000     | 0          | 4,655,396     |        | 4,655,396     |  |  |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14)+(15)            | 5,976,033   | 2            | △ 947,000     | 0          | 5,029,035     |        | 5,029,035     |  |  |
| 基本金取崩額(17)                             | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                     | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 基金取崩額(19)                              | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| その他の積立金取崩額(20)                         | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| その他の積立金積立額(21)                         | 0           | 0            | 0             | 0          | 0             |        | 0             |  |  |
| 次期繰越活動増減差額(22) = (16)+17+18+19+20-(21) | 5,976,033   | 2            | △ 947,000     | 0          | 5,029,035     |        | 5,029,035     |  |  |

# 事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

事業区分名：社会福祉事業

(単位：円)

| 勘 定 科 目          | 法人運営事業      | 地域福祉活動<br>推進事業 | ボランティア<br>活動振興事業 | 民生委員活動<br>推進事業 | 共同募金<br>配分金事業 | 社会福祉従事者<br>研修事業 | 種別協議会<br>事業 | 福祉人材<br>センター事業 | 日常生活<br>自立支援事業 |
|------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>【資産の部】</b>    |             |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 流動資産             | 27,210,238  | 24,417,497     | 510,700          | 385,980        | 294,539       | 1,836,114       | 46,077,557  | 3,221,406      | 19,403,171     |
| 現金預金             | 9,917,748   | 6,867,906      | 7,700            | 231,980        | 245,416       | 159,613         | 46,058,057  | 1,617,831      | 0              |
| 事業未収金            | 647,281     | 7,390,636      | 0                | 154,000        | 0             | 1,676,501       | 18,500      | 1,269,974      | 3,243,171      |
| 未収金              | 642,220     | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 未収補助金            | 1,058,140   | 10,038,738     | 503,000          | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 16,160,000     |
| 立替金              | 64,437      | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 前払費用             | 12,000      | 1,695          | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 34,397         | 0              |
| 生活福祉資金会計貸付金      | 14,162      | 2,522          | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 事業区分間貸付金         | 3,714,933   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間貸付金         | 10,839,317  | 66,000         | 0                | 0              | 49,123        | 0               | 1,000       | 299,204        | 0              |
| 仮払金              | 300,000     | 50,000         | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 固定資産             | 236,739,003 | 114,766,665    | 0                | 0              | 1             | 480,969         | 38,479,274  | 11,869,380     | 0              |
| 基本財産             | 5,000,000   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 定期預金             | 5,000,000   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の固定資産         | 231,739,003 | 114,766,665    | 0                | 0              | 1             | 480,969         | 38,479,274  | 11,869,380     | 0              |
| 土地               | 410,760     | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 建物               | 2           | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 車輛運搬具            | 173,882     | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 器具及び備品           | 649,259     | 85,682         | 0                | 0              | 1             | 191,082         | 4           | 0              | 0              |
| ソフトウェア           | 0           | 0              | 0                | 0              | 0             | 289,887         | 0           | 0              | 0              |
| 退職手当積立基金預け金      | 96,179,086  | 11,932,580     | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 11,869,380     | 0              |
| 財政調整基金積立資産       | 90,250,157  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 奨学資金基金積立資産       | 24,053,220  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 特別積立資産           | 20,002,567  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 38,479,270  | 0              | 0              |
| 災害ボランティア活動支援積立資産 | 0           | 102,748,403    | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 長期前払費用           | 20,070      | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 資産合計             | 263,949,241 | 139,184,162    | 510,700          | 385,980        | 294,540       | 2,317,083       | 84,556,831  | 15,090,786     | 19,403,171     |
| <b>【負債の部】</b>    |             |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 流動負債             | 35,142,456  | 22,347,782     | 510,700          | 385,980        | 294,539       | 2,384,941       | 917,704     | 7,322,406      | 20,114,171     |
| 事業未払金            | 9,635,654   | 12,868,850     | 38,360           | 385,980        | 293,539       | 17,070          | 809,476     | 2,470,161      | 16,097,573     |
| その他の未払金          | 2,040,760   | 225,390        | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 270,240        | 0              |
| 未払費用             | 8,585,037   | 433,549        | 0                | 0              | 0             | 197,068         | 0           | 337,362        | 34,979         |
| 預り金              | 111,753     | 0              | 7,700            | 0              | 0             | 0               | 90,000      | 0              | 0              |
| 職員預り金            | 3,688,960   | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 生活福祉資金会計借入金      | 1,387,268   | 37,106         | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 拠点区分間借入金         | 276,024     | 4,639,887      | 464,640          | 0              | 1,000         | 1,462,803       | 18,228      | 143,643        | 3,270,619      |
| 賞与引当金            | 9,417,000   | 4,143,000      | 0                | 0              | 0             | 708,000         | 0           | 4,101,000      | 711,000        |
| 固定負債             | 96,179,086  | 11,932,580     | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 11,869,380     | 0              |
| 退職給付引当金          | 96,179,086  | 11,932,580     | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 11,869,380     | 0              |
| 負債合計             | 131,321,542 | 34,280,362     | 510,700          | 385,980        | 294,539       | 2,384,941       | 917,704     | 19,191,786     | 20,114,171     |
| <b>【純資産の部】</b>   |             |                |                  |                |               |                 |             |                |                |
| 基本金              | 200,000     | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 基金               | 114,303,377 | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 財政調整基金           | 90,250,157  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 奨学資金基金           | 24,053,220  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| その他の積立金          | 20,002,567  | 102,748,403    | 0                | 0              | 0             | 0               | 38,479,270  | 0              | 0              |
| 特別積立金            | 20,002,567  | 0              | 0                | 0              | 0             | 0               | 38,479,270  | 0              | 0              |
| 災害ボランティア活動支援積立金  | 0           | 102,748,403    | 0                | 0              | 0             | 0               | 0           | 0              | 0              |
| 次期繰越活動増減差額       | △ 1,878,245 | 2,155,397      | 0                | 0              | 1 △           | 67,858          | 45,159,857  | △ 4,101,000    | △ 711,000      |
| (うち当期活動増減差額)     | △ 3,348,208 | △ 3,849,194    | 0                | 0              | 0             | 259,781         | △ 299,948   | △ 902,000      | △ 55,000       |
| 純資産合計            | 132,627,699 | 104,903,800    | 0                | 0              | 1 △           | 67,858          | 83,639,127  | △ 4,101,000    | △ 711,000      |
| 負債及び純資産合計        | 263,949,241 | 139,184,162    | 510,700          | 385,980        | 294,540       | 2,317,083       | 84,556,831  | 15,090,786     | 19,403,171     |

| 勘定科目             | 適正化委員会事業  | 合計          | 内部取引消去       | 事業区分合計      |  |  |  |  |
|------------------|-----------|-------------|--------------|-------------|--|--|--|--|
| <b>【資産の部】</b>    |           |             |              |             |  |  |  |  |
| 流動資産             | 994,000   | 124,351,202 | △ 11,254,644 | 113,096,558 |  |  |  |  |
| 現金預金             | 0         | 65,106,251  |              | 65,106,251  |  |  |  |  |
| 事業未収金            | 0         | 14,400,063  |              | 14,400,063  |  |  |  |  |
| 未収金              | 0         | 642,220     |              | 642,220     |  |  |  |  |
| 未収補助金            | 994,000   | 28,753,878  |              | 28,753,878  |  |  |  |  |
| 立替金              | 0         | 64,437      |              | 64,437      |  |  |  |  |
| 前払費用             | 0         | 48,092      |              | 48,092      |  |  |  |  |
| 生活福祉資金会計貸付金      | 0         | 16,684      |              | 16,684      |  |  |  |  |
| 事業区分間貸付金         | 0         | 3,714,933   |              | 3,714,933   |  |  |  |  |
| 拠点区分間貸付金         | 0         | 11,254,644  | △ 11,254,644 | 0           |  |  |  |  |
| 仮払金              | 0         | 350,000     |              | 350,000     |  |  |  |  |
| 固定資産             | 0         | 402,335,292 |              | 402,335,292 |  |  |  |  |
| 基本財産             | 0         | 5,000,000   |              | 5,000,000   |  |  |  |  |
| 定期預金             | 0         | 5,000,000   |              | 5,000,000   |  |  |  |  |
| その他の固定資産         | 0         | 397,335,292 |              | 397,335,292 |  |  |  |  |
| 土地               | 0         | 410,760     |              | 410,760     |  |  |  |  |
| 建物               | 0         | 2           |              | 2           |  |  |  |  |
| 車輛運搬具            | 0         | 173,882     |              | 173,882     |  |  |  |  |
| 器具及び備品           | 0         | 926,028     |              | 926,028     |  |  |  |  |
| ソフトウェア           | 0         | 289,887     |              | 289,887     |  |  |  |  |
| 退職手当積立基金預け金      | 0         | 119,981,046 |              | 119,981,046 |  |  |  |  |
| 財政調整基金積立資産       | 0         | 90,250,157  |              | 90,250,157  |  |  |  |  |
| 奨学資金基金積立資産       | 0         | 24,053,220  |              | 24,053,220  |  |  |  |  |
| 特別積立資産           | 0         | 58,481,837  |              | 58,481,837  |  |  |  |  |
| 災害ボランティア活動支援積立資産 | 0         | 102,748,403 |              | 102,748,403 |  |  |  |  |
| 長期前払費用           | 0         | 20,070      |              | 20,070      |  |  |  |  |
| 資産合計             | 994,000   | 526,686,494 | △ 11,254,644 | 515,431,850 |  |  |  |  |
| <b>【負債の部】</b>    |           |             |              |             |  |  |  |  |
| 流動負債             | 1,576,000 | 90,996,679  | △ 11,254,644 | 79,742,035  |  |  |  |  |
| 事業未払金            | 16,200    | 42,632,863  |              | 42,632,863  |  |  |  |  |
| その他の未払金          | 0         | 2,536,390   |              | 2,536,390   |  |  |  |  |
| 未払費用             | 0         | 9,587,995   |              | 9,587,995   |  |  |  |  |
| 預り金              | 0         | 209,453     |              | 209,453     |  |  |  |  |
| 職員預り金            | 0         | 3,688,960   |              | 3,688,960   |  |  |  |  |
| 生活福祉資金会計借入金      | 0         | 1,424,374   |              | 1,424,374   |  |  |  |  |
| 拠点区分間借入金         | 977,800   | 11,254,644  | △ 11,254,644 | 0           |  |  |  |  |
| 賞与引当金            | 582,000   | 19,662,000  |              | 19,662,000  |  |  |  |  |
| 固定負債             | 0         | 119,981,046 |              | 119,981,046 |  |  |  |  |
| 退職給付引当金          | 0         | 119,981,046 |              | 119,981,046 |  |  |  |  |
| 負債合計             | 1,576,000 | 210,977,725 | △ 11,254,644 | 199,723,081 |  |  |  |  |
| <b>【純資産の部】</b>   |           |             |              |             |  |  |  |  |
| 基本金              | 0         | 200,000     |              | 200,000     |  |  |  |  |
| 基金               | 0         | 114,303,377 |              | 114,303,377 |  |  |  |  |
| 財政調整基金           | 0         | 90,250,157  |              | 90,250,157  |  |  |  |  |
| 奨学資金基金           | 0         | 24,053,220  |              | 24,053,220  |  |  |  |  |
| その他の積立金          | 0         | 161,230,240 |              | 161,230,240 |  |  |  |  |
| 特別積立金            | 0         | 58,481,837  |              | 58,481,837  |  |  |  |  |
| 災害ボランティア活動支援積立金  | 0         | 102,748,403 |              | 102,748,403 |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額       | △ 582,000 | 39,975,152  |              | 39,975,152  |  |  |  |  |
| (うち当期活動増減差額)     | △ 30,000  | △ 8,224,569 |              | △ 8,224,569 |  |  |  |  |
| 純資産合計            | △ 582,000 | 315,708,769 |              | 315,708,769 |  |  |  |  |
| 負債及び純資産合計        | 994,000   | 526,686,494 | △ 11,254,644 | 515,431,850 |  |  |  |  |

# 事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

事業区分名：公益事業

(単位：円)

| 勘定科目                 | ふれあいランド受託事業 | 福祉人材確保等貸付事業   | 民間社会福祉職員共済事業   | 福利厚生センター事業 | 合計             | 内部取引消去 | 事業区分合計         |  |
|----------------------|-------------|---------------|----------------|------------|----------------|--------|----------------|--|
| <b>【資産の部】</b>        |             |               |                |            |                |        |                |  |
| 流動資産                 | 39,683,064  | 283,608,599   | 37,346,197     | 247,104    | 360,884,964    |        | 360,884,964    |  |
| 現金預金                 | 38,607,754  | 229,697,599   | 128,821        | 14,104     | 268,448,278    |        | 268,448,278    |  |
| 未収金                  | 787,890     | 0             | 37,217,376     | 0          | 38,005,266     |        | 38,005,266     |  |
| 未収補助金                | 0           | 53,911,000    | 0              | 233,000    | 54,144,000     |        | 54,144,000     |  |
| 前払費用                 | 287,420     | 0             | 0              | 0          | 287,420        |        | 287,420        |  |
| 固定資産                 | 32,512,860  | 821,210,303   | 18,039,546,248 | 0          | 18,893,269,411 |        | 18,893,269,411 |  |
| その他の固定資産             | 32,512,860  | 821,210,303   | 18,039,546,248 | 0          | 18,893,269,411 |        | 18,893,269,411 |  |
| 器具及び備品               | 0           | 1             | 0              | 0          | 1              |        | 1              |  |
| 有形リース資産              | 0           | 1             | 0              | 0          | 1              |        | 1              |  |
| 退職手当積立基金預け金          | 32,512,860  | 0             | 0              | 0          | 32,512,860     |        | 32,512,860     |  |
| 退職共済事業管理資産           | 0           | 0             | 18,039,546,248 | 0          | 18,039,546,248 |        | 18,039,546,248 |  |
| 介護福祉士修学資金貸付金         | 0           | 458,641,565   | 0              | 0          | 458,641,565    |        | 458,641,565    |  |
| 実務者研修受講資金貸付金         | 0           | 27,722,638    | 0              | 0          | 27,722,638     |        | 27,722,638     |  |
| 再就職準備金貸付金            | 0           | 2,086,681     | 0              | 0          | 2,086,681      |        | 2,086,681      |  |
| 社会福祉士修学資金貸付金         | 0           | 34,382,350    | 0              | 0          | 34,382,350     |        | 34,382,350     |  |
| 保育士修学資金貸付金           | 0           | 213,504,548   | 0              | 0          | 213,504,548    |        | 213,504,548    |  |
| 就職準備金貸付金             | 0           | 3,704,858     | 0              | 0          | 3,704,858      |        | 3,704,858      |  |
| 入学準備金貸付金             | 0           | 14,117,000    | 0              | 0          | 14,117,000     |        | 14,117,000     |  |
| 生活支援費貸付金             | 0           | 33,311,080    | 0              | 0          | 33,311,080     |        | 33,311,080     |  |
| 家賃支援費貸付金             | 0           | 23,622,040    | 0              | 0          | 23,622,040     |        | 23,622,040     |  |
| 資格取得支援費貸付金           | 0           | 3,927,541     | 0              | 0          | 3,927,541      |        | 3,927,541      |  |
| 福祉系高校修学資金貸付金         | 0           | 6,000,000     | 0              | 0          | 6,000,000      |        | 6,000,000      |  |
| 介護分野就職支援金貸付金         | 0           | 190,000       | 0              | 0          | 190,000        |        | 190,000        |  |
| 資産合計                 | 72,195,924  | 1,104,818,902 | 18,076,892,445 | 247,104    | 19,254,154,375 |        | 19,254,154,375 |  |
| <b>【負債の部】</b>        |             |               |                |            |                |        |                |  |
| 流動負債                 | 33,707,031  | 1,272,234     | 1,075,821      | 247,104    | 36,302,190     |        | 36,302,190     |  |
| 事業未払金                | 20,990,015  | 543,344       | 92,580         | 245,218    | 21,871,157     |        | 21,871,157     |  |
| その他の未払金              | 1,412,070   | 0             | 0              | 0          | 1,412,070      |        | 1,412,070      |  |
| 未払費用                 | 899,243     | 12,546        | 36,241         | 0          | 948,030        |        | 948,030        |  |
| 事業区分間借入金             | 3,711,703   | 1,344         | 0              | 1,886      | 3,714,933      |        | 3,714,933      |  |
| 賞与引当金                | 6,694,000   | 715,000       | 947,000        | 0          | 8,356,000      |        | 8,356,000      |  |
| 固定負債                 | 32,512,860  | 0             | 18,076,763,624 | 0          | 18,109,276,484 |        | 18,109,276,484 |  |
| 退職給付引当金              | 32,512,860  | 0             | 0              | 0          | 32,512,860     |        | 32,512,860     |  |
| 退職共済預り金              | 0           | 0             | 18,076,763,624 | 0          | 18,076,763,624 |        | 18,076,763,624 |  |
| 負債合計                 | 66,219,891  | 1,272,234     | 18,077,839,445 | 247,104    | 18,145,578,674 |        | 18,145,578,674 |  |
| <b>【純資産の部】</b>       |             |               |                |            |                |        |                |  |
| 国庫補助金等特別積立金          | 0           | 1,103,546,666 | 0              | 0          | 1,103,546,666  |        | 1,103,546,666  |  |
| 国庫補助金等特別積立金（介護修学貸付）  | 0           | 680,889,180   | 0              | 0          | 680,889,180    |        | 680,889,180    |  |
| 国庫補助金等特別積立金（保育士修学貸付） | 0           | 275,850,306   | 0              | 0          | 275,850,306    |        | 275,850,306    |  |
| 国庫補助金等特別積立金（ひとり親家庭貸） | 0           | 43,294,644    | 0              | 0          | 43,294,644     |        | 43,294,644     |  |
| 国庫補助金等特別積立金（児童養護施設貸） | 0           | 77,046,536    | 0              | 0          | 77,046,536     |        | 77,046,536     |  |
| 国庫補助金等特別積立金（福祉系高校貸付） | 0           | 10,466,000    | 0              | 0          | 10,466,000     |        | 10,466,000     |  |
| 国庫補助金等特別積立金（介護分野就職貸） | 0           | 16,000,000    | 0              | 0          | 16,000,000     |        | 16,000,000     |  |
| 次期繰越活動増減差額           | 5,976,033   | 2 △           | 947,000        | 0          | 5,029,035      |        | 5,029,035      |  |
| （うち当期活動増減差額）         | △ 229,362   | 660,001       | △ 57,000       | 0          | 373,639        |        | 373,639        |  |
| 純資産合計                | 5,976,033   | 1,103,546,668 | △ 947,000      | 0          | 1,108,575,701  |        | 1,108,575,701  |  |
| 負債及び純資産合計            | 72,195,924  | 1,104,818,902 | 18,076,892,445 | 247,104    | 19,254,154,375 |        | 19,254,154,375 |  |

## 計算書類に対する注記(法人全体)

### 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
  - ・満期保有目的の債券等:償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの:決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産:定額法
  - ・無形固定資産: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る。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金:職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業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

- ① 法人運営事業(社会福祉事業)
  - ア 「法人運営事業」
  - イ 「県社会福祉大会事業」
- ② 地域福祉活動推進事業(社会福祉事業)
  - ア 「地域福祉推進支援事業」
  - イ 「第三者評価事業」
  - ウ 「介護等体験調整事業」
  - エ 「ひとり親家庭等応援サポートセンター事業」
  - オ 「障がい者不利益取扱解消支援事業」
  - カ 「災害復興基金事業」
  - キ 「障がい者就労・社会参加支援事業」
  - ク 「障がい福祉施設授産製品取扱い事業」
  - ケ 「災害福祉広域支援事業」
  - コ 「生活困窮者自立相談支援事業」

- サ「東日本大震災被災者生活支援事業」
- ③ ボランティア活動振興事業(社会福祉事業)  
 ア「ボランティアセンター運営事業」  
 イ「災害ボランティアセンター設置運営研修等支援事業」
- ④ 民生委員活動推進事業(社会福祉事業)  
 ア「民生委員互助共励事業」  
 イ「地区民協会長等研修事業」
- ⑤ 共同募金配分金事業(社会福祉事業)  
 ア「地域福祉総合支援事業」
- ⑥ 社会福祉従事者研修事業(社会福祉事業)  
 ア「介護職員等医療ケア研修事業Ⅰ」  
 イ「介護職員等医療ケア研修事業Ⅱ」  
 ウ「県等委託研修事業」  
 エ「その他の研修事業」
- ⑦ 種別協議会事業(社会福祉事業)  
 ア「保育協議会」  
 イ「児童館・放課後児童クラブ協議会」  
 ウ「児童福祉施設協議会」  
 エ「高齢者福祉協議会」  
 オ「障がい者福祉協議会」  
 カ「社会福祉法人経営者協議会」  
 キ「市町村社会福祉協議会部会」
- ⑧ 福祉人材センター事業(社会福祉事業)  
 ア「福祉人材センター事業」  
 イ「福祉・介護マッチング支援事業」  
 ウ「保育士・保育所支援センター設置事業」  
 エ「児童福祉研修事業」
- ⑨ 日常生活自立支援事業(社会福祉事業)  
 ア「日常生活自立支援事業」  
 イ「成年後見推進支援事業」
- ⑩ 福祉サービス運営適正化委員会事業(社会福祉事業)  
 ア「福祉サービス運営適正化委員会事業」
- ⑪ ふれあいランド岩手管理運営受託事業(公益事業)  
 ア「ふれあいランド岩手管理運営受託事業」  
 イ「ふれあいランド岩手・自主事業」
- ⑫ 福祉人材確保等貸付事業(公益事業)  
 ア「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅰ」  
 イ「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅱ」  
 ウ「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅲ」  
 エ「保育士修学資金貸付等事業」  
 オ「ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業」  
 カ「児童養護施設退所者等に対する自立支援資金貸付事業」  
 キ「福祉系高校修学資金貸付事業」  
 ク「介護分野就職支援金貸付事業」
- ⑬ 民間社会福祉事業職員共済事業(公益事業)  
 ア「民間社会福祉事業職員共済事業」
- ⑭ 福利厚生センター事業(公益事業)  
 ア「福利厚生センター事業」

※次の生活福祉資金会計の計算書類は生活福祉資金会計準則に基づき作成

- ・生活福祉資金会計
- ・生活福祉資金貸付事務費会計
- ・要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計
- ・臨時特例つなぎ資金会計

## 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     |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 定期預金    | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |
| 合計      | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |

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

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

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      | 7,560,000  | 7,559,998  | 2         |
| 車輛運搬具   | 2,894,241  | 2,720,359  | 173,882   |
| 器具及び備品  | 20,497,900 | 19,571,871 | 926,029   |
| 有形リース資産 | 711,234    | 711,233    | 1         |
| 合計      | 31,663,375 | 30,563,461 | 1,099,914 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|              | 債権額           | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高      |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 事業未収金        | 14,400,063    | 0             | 14,400,063    |
| 未収金          | 38,647,486    | 0             | 38,647,486    |
| 未収補助金        | 82,897,878    | 0             | 82,897,878    |
| 退職手当積立基金預け金  | 152,493,906   | 0             | 152,493,906   |
| 介護福祉士修学資金貸付金 | 458,641,565   | 0             | 458,641,565   |
| 実務者研修受講資金貸付金 | 27,722,638    | 0             | 27,722,638    |
| 再就職準備金貸付金    | 2,086,681     | 0             | 2,086,681     |
| 社会福祉士修学資金貸付金 | 34,382,350    | 0             | 34,382,350    |
| 保育士修学資金貸付金   | 213,504,548   | 0             | 213,504,548   |
| 就職準備金貸付金     | 3,704,858     | 0             | 3,704,858     |
| 入学準備金貸付金     | 14,117,000    | 0             | 14,117,000    |
| 生活支援費貸付金     | 33,311,080    | 0             | 33,311,080    |
| 家賃支援費貸付金     | 23,622,040    | 0             | 23,622,040    |
| 資格取得支援費貸付金   | 3,927,541     | 0             | 3,927,541     |
| 福祉系高校修学資金貸付金 | 6,000,000     | 0             | 6,000,000     |
| 介護分野就職支援金貸付金 | 190,000       | 0             | 190,000       |
| 合計           | 1,109,649,634 | 0             | 1,109,649,634 |

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

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

- (1) 法人単位貸借対照表、法人単位資金収支計算書及び法人単位事業活動計算書並びに対応する附属明細書並びに法人全体についての計算書類に対する注記には、生活福祉資金会計準則により経理処理を行い、別途計算書類を作成している生活福祉資金貸付事業は含まれていない。
- (2) 法人運営事業(社会福祉事業)の生活福祉資金会計貸付金及び生活福祉資金会計借入金は、一般会計とは別に特別会計として設定している生活福祉資金貸付事務費会計との会計間の貸付、借入であるが、社会福祉法人会計基準では、会計単位間での貸付金(借入金)残高明細書が示されていないため、その内訳は以下のとおりである。

(単位:円)

|    | 貸付会計単位名       | 借入会計単位名       | 金額        | 使用目的等    |
|----|---------------|---------------|-----------|----------|
| 短期 | 一般会計(法人運営事業)  | 生活福祉資金貸付事務費会計 | 16,684    | 事業活動支払資金 |
|    | 生活福祉資金貸付事務費会計 | 一般会計(法人運営事業)  | 1,424,374 | 事業活動支払資金 |
|    | 合計            |               | 1,441,058 |          |

- (3) 民間社会福祉事業職員共済事業(公益事業)の退職共済事業管理資産のうち、信託銀行に預託している「特定包括信託」及び「単独運用指定包括信託」の期首帳簿価格、期中追加額、期末時価残高及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

| 信託区分           | 期首帳簿価格         | 期中追加額 | 期末時価残高         | 評価損益          |
|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|
| 特定包括信託         | 108,654,760    | 0     | 108,547,948    | -106,812      |
| 単独運用指定包括信託     | 6,745,779,764  | 0     | 7,318,281,958  | 572,502,194   |
| 指定金銭信託以外の金銭の信託 | 7,178,718,315  | 0     | 8,402,958,892  | 1,224,240,577 |
| 合計             | 14,033,152,839 | 0     | 15,829,788,798 | 1,796,635,959 |



拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 勘定科目                | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|---------------------|------------|------------|-----------|
| 事業活動による収支           |            |            |           |
| 収入                  |            |            |           |
| 会費収入                | 19,842,000 | 19,822,700 | 19,300    |
| 第1種会員会費収入           | 6,611,000  | 6,611,200  | △ 200     |
| 市町村社会福祉協議会          | 6,611,000  | 6,611,200  | △ 200     |
| 第2種会員会費収入           | 11,990,000 | 11,960,000 | 30,000    |
| 保育協議会               | 3,340,000  | 3,320,000  | 20,000    |
| 児童館・放課後児童クラブ協議会     | 680,000    | 680,000    | 0         |
| 児童福祉施設協議会           | 150,000    | 150,000    | 0         |
| 高齢者福祉協議会            | 3,700,000  | 3,680,000  | 20,000    |
| 障がい者福祉協議会           | 2,130,000  | 2,140,000  | △ 10,000  |
| 社会福祉法人経営者協議会        | 1,990,000  | 1,990,000  | 0         |
| 第3種会員会費収入           | 761,000    | 771,500    | △ 10,500  |
| 社会福祉団体              | 761,000    | 771,500    | △ 10,500  |
| 第4種会員会費収入           | 480,000    | 480,000    | 0         |
| 特別会員                | 480,000    | 480,000    | 0         |
| 寄附金収入               | 2,500,000  | 2,147,529  | 352,471   |
| 寄附金収入               | 1,000,000  | 830,000    | 170,000   |
| 経常経費寄附金収入           | 1,500,000  | 1,317,529  | 182,471   |
| 経常経費補助金収入           | 48,585,000 | 48,997,191 | △ 412,191 |
| 都道府県補助金収入           | 48,136,000 | 48,527,140 | △ 391,140 |
| 岩手県社会福祉協議会運営費補助金収入  | 47,472,000 | 47,472,000 | 0         |
| その他補助金収入            | 664,000    | 1,055,140  | △ 391,140 |
| 全国・ブロック種別協議会補助金収入   | 50,000     | 50,000     | 0         |
| ブロック種別協議会補助金収入      | 50,000     | 50,000     | 0         |
| 福利厚生センター補助金収入       | 300,000    | 320,131    | △ 20,131  |
| 健康管理助成金収入           | 300,000    | 320,131    | △ 20,131  |
| その他の補助金収入           | 99,000     | 99,920     | △ 920     |
| 受託金収入               | 13,685,000 | 13,852,920 | △ 167,920 |
| 福祉医療機構受託金収入         | 600,000    | 686,920    | △ 86,920  |
| 退職共済事務費収入           | 600,000    | 686,920    | △ 86,920  |
| 福祉団体等事務受託金収入        | 13,085,000 | 13,166,000 | △ 81,000  |
| 事業収入                | 9,100,000  | 8,284,248  | 815,752   |
| 参加費収入               | 500,000    | 890,000    | △ 390,000 |
| 資料・図書等頒布収入          | 0          | 13,940     | △ 13,940  |
| 広告料収入               | 8,000,000  | 6,803,000  | 1,197,000 |
| 手数料収入               | 600,000    | 577,308    | 22,692    |
| 負担金収入               | 31,615,000 | 28,755,821 | 2,859,179 |
| 負担金収入               | 31,615,000 | 28,755,821 | 2,859,179 |
| 岩手県社会福祉大会負担金収入      | 600,000    | 600,000    | 0         |
| 岩手県共同募金会負担金収入       | 25,752,000 | 22,836,121 | 2,915,879 |
| 事務費等負担金収入           | 5,263,000  | 5,319,700  | △ 56,700  |
| 受取利息配当金収入           | 2,000      | 581        | 1,419     |
| 受取利息配当金収入           | 2,000      | 581        | 1,419     |
| 受取利息配当金収入           | 1,000      | 100        | 900       |
| 奨学資金基金積立資産受取利息配当金収入 | 1,000      | 481        | 519       |

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 勘定科目           | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|----------------|-------------|-------------|-----------|
| その他の収入         | 2,002,000   | 2,191,308   | △ 189,308 |
| 雑収入            | 2,002,000   | 2,191,308   | △ 189,308 |
| 退職手当積立基金預け金差収入 | 725,000     | 725,895     | △ 895     |
| 雑収入            | 1,277,000   | 1,465,413   | △ 188,413 |
| 事業活動収入計(1)     | 127,331,000 | 124,052,298 | 3,278,702 |
| 支出             |             |             |           |
| 人件費支出          | 92,866,000  | 92,524,166  | 341,834   |
| 役員報酬支出         | 8,378,000   | 8,261,943   | 116,057   |
| 職員給料支出         | 47,530,000  | 47,529,706  | 294       |
| 職員俸給支出         | 37,243,000  | 37,242,908  | 92        |
| 職員諸手当支出        | 10,287,000  | 10,286,798  | 202       |
| 職員賞与支出         | 20,331,000  | 20,285,251  | 45,749    |
| 退職給付支出         | 2,579,000   | 2,578,300   | 700       |
| 法定福利費支出        | 14,048,000  | 13,868,966  | 179,034   |
| 事業費支出          | 3,245,000   | 2,606,932   | 638,068   |
| 諸謝金支出          | 400,000     | 84,660      | 315,340   |
| 旅費交通費支出        | 810,000     | 566,285     | 243,715   |
| 役職員旅費支出        | 462,000     | 354,385     | 107,615   |
| 委員等旅費支出        | 348,000     | 211,900     | 136,100   |
| 消耗品費支出         | 535,000     | 497,131     | 37,869    |
| 印刷製本費支出        | 399,000     | 379,250     | 19,750    |
| 燃料費支出          | 14,000      | 13,413      | 587       |
| 車輛燃料費支出        | 14,000      | 13,413      | 587       |
| 通信運搬費支出        | 62,000      | 42,980      | 19,020    |
| 手数料支出          | 1,000       | 320         | 680       |
| 賃借料支出          | 247,000     | 245,893     | 1,107     |
| 雑支出            | 777,000     | 777,000     | 0         |
| 事務費支出          | 10,845,000  | 9,936,323   | 908,677   |
| 福利厚生費支出        | 1,000,000   | 904,481     | 95,519    |
| 旅費交通費支出        | 664,000     | 621,539     | 42,461    |
| 研修費支出          | 849,000     | 775,480     | 73,520    |
| 消耗品費支出         | 441,000     | 440,241     | 759       |
| 印刷製本費支出        | 700,000     | 643,555     | 56,445    |
| 水道光熱費支出        | 500,000     | 446,076     | 53,924    |
| 燃料費支出          | 50,000      | 25,368      | 24,632    |
| 修繕費支出          | 50,000      | 0           | 50,000    |
| 通信運搬費支出        | 778,000     | 439,448     | 338,552   |
| 会議費支出          | 33,000      | 32,393      | 607       |
| 業務委託費支出        | 615,000     | 610,357     | 4,643     |
| 委託費支出          | 615,000     | 610,357     | 4,643     |
| 手数料支出          | 255,000     | 254,745     | 255       |
| 保険料支出          | 12,000      | 12,000      | 0         |
| 賃借料支出          | 550,000     | 468,482     | 81,518    |
| 租税公課支出         | 400,000     | 393,404     | 6,596     |
| 渉外費支出          | 100,000     | 50,000      | 50,000    |
| 諸会費支出          | 300,000     | 271,300     | 28,700    |
| 資料・図書費支出       | 376,000     | 375,954     | 46        |
| 諸謝金支出          | 2,848,000   | 2,847,500   | 500       |
| 報酬支出           | 2,848,000   | 2,847,500   | 500       |

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)   |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 雑支出                             | 324,000      | 324,000      | 0           |
| 貸付事業支出                          | 100,000      | 0            | 100,000     |
| 貸付金支出                           | 100,000      | 0            | 100,000     |
| 分担金支出                           | 1,320,000    | 1,320,000    | 0           |
| 分担金支出                           | 1,320,000    | 1,320,000    | 0           |
| 全社協活動分担金支出                      | 759,000      | 759,000      | 0           |
| 全社協政策委員会等分担金支出                  | 561,000      | 561,000      | 0           |
| 助成金支出                           | 1,000,000    | 830,000      | 170,000     |
| 助成金支出                           | 1,000,000    | 830,000      | 170,000     |
| 指定寄附配分金支出                       | 1,000,000    | 830,000      | 170,000     |
| 負担金支出                           | 50,000       | 40,000       | 10,000      |
| 負担金支出                           | 50,000       | 40,000       | 10,000      |
| ブロック組織負担金支出                     | 50,000       | 40,000       | 10,000      |
| その他の支出                          | 113,000      | 112,820      | 180         |
| 雑支出                             | 113,000      | 112,820      | 180         |
| 退職手当積立基金預け金差支出                  | 113,000      | 112,820      | 180         |
| 事業活動支出計(2)                      | 109,539,000  | 107,370,241  | 2,168,759   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 17,792,000   | 16,682,057   | 1,109,943   |
| 施設整備等による収支                      |              |              |             |
| 収入                              |              |              |             |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0            | 0            | 0           |
| 支出                              |              |              |             |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 0            | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | 0            | 0           |
| その他の活動による収支                     |              |              |             |
| 収入                              |              |              |             |
| 基金積立資産取崩収入                      | 70,000,000   | 70,000,000   | 0           |
| 財政調整基金積立資産取崩収入                  | 70,000,000   | 70,000,000   | 0           |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 383,000      | 37,378       | 345,622     |
| その他の活動による収入                     | 1,965,000    | 1,965,225    | △ 225       |
| 退職手当積立基金預け金取崩収入                 | 1,965,000    | 1,965,225    | △ 225       |
| その他の活動収入計(7)                    | 72,348,000   | 72,002,603   | 345,397     |
| 支出                              |              |              |             |
| 基金積立資産支出                        | 72,165,000   | 72,164,904   | 96          |
| 財政調整基金積立資産支出                    | 72,165,000   | 72,164,904   | 96          |
| 会計単位間繰入金支出                      | 2,551,000    | 1,398,738    | 1,152,262   |
| 生活福祉資金会計繰入金支出                   | 2,551,000    | 1,398,738    | 1,152,262   |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 11,615,000   | 10,365,380   | 1,249,620   |
| その他の活動による支出                     | 5,473,000    | 5,435,760    | 37,240      |
| 退職手当積立基金預け金支出                   | 5,473,000    | 5,435,760    | 37,240      |
| その他の活動支出計(8)                    | 91,804,000   | 89,364,782   | 2,439,218   |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 19,456,000 | △ 17,362,179 | △ 2,093,821 |
| 予備費支出(10)                       | 500,000      | 0            | 500,000     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 2,164,000  | △ 680,122    | △ 1,483,878 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,164,000    | 2,164,904    | △ 904       |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0            | 1,484,782    | △ 1,484,782 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 勘定科目               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|--------------------|------------|------------|-------------|
| サービス活動増減の部         |            |            |             |
| 収益                 |            |            |             |
| 会費収益               | 19,822,700 | 19,842,600 | △ 19,900    |
| 第1種会員会費収益          | 6,611,200  | 6,611,200  | 0           |
| 市町村社会福祉協議会         | 6,611,200  | 6,611,200  | 0           |
| 第2種会員会費収益          | 11,960,000 | 11,990,000 | △ 30,000    |
| 保育協議会              | 3,320,000  | 3,340,000  | △ 20,000    |
| 児童館・放課後児童クラブ協議会    | 680,000    | 680,000    | 0           |
| 児童福祉施設協議会          | 150,000    | 150,000    | 0           |
| 高齢者福祉協議会           | 3,680,000  | 3,700,000  | △ 20,000    |
| 障がい者福祉協議会          | 2,140,000  | 2,130,000  | 10,000      |
| 社会福祉法人経営者協議会       | 1,990,000  | 1,990,000  | 0           |
| 第3種会員会費収益          | 771,500    | 761,400    | 10,100      |
| 社会福祉団体             | 771,500    | 761,400    | 10,100      |
| 第4種会員会費収益          | 480,000    | 480,000    | 0           |
| 特別会員               | 480,000    | 480,000    | 0           |
| 寄附金収益              | 2,147,529  | 1,751,246  | 396,283     |
| 寄附金収益              | 830,000    | 870,000    | △ 40,000    |
| 経常経費寄附金収益          | 1,317,529  | 881,246    | 436,283     |
| 経常経費補助金収益          | 48,997,191 | 49,989,548 | △ 992,357   |
| 都道府県補助金収益          | 48,527,140 | 48,552,000 | △ 24,860    |
| 岩手県社会福祉協議会運営費補助金収益 | 47,472,000 | 48,552,000 | △ 1,080,000 |
| その他補助金収益           | 1,055,140  | 0          | 1,055,140   |
| 全国・ブロック種別協議会補助金収益  | 50,000     | 0          | 50,000      |
| ブロック種別協議会補助金収益     | 50,000     | 0          | 50,000      |
| 福利厚生センター補助金収益      | 320,131    | 316,800    | 3,331       |
| 健康管理助成金収益          | 320,131    | 316,800    | 3,331       |
| その他の補助金収益          | 99,920     | 1,120,748  | △ 1,020,828 |
| 受託金収益              | 13,852,920 | 10,164,089 | 3,688,831   |
| 福祉医療機構受託金収益        | 686,920    | 590,700    | 96,220      |
| 退職共済事務費収益          | 686,920    | 590,700    | 96,220      |
| 福祉団体等事務受託金収益       | 13,166,000 | 9,573,389  | 3,592,611   |
| 事業収益               | 8,284,248  | 8,109,451  | 174,797     |
| 参加費収益              | 890,000    | 647,000    | 243,000     |
| 資料・図書等頒布収益         | 13,940     | 6,160      | 7,780       |
| 広告料収益              | 6,803,000  | 6,883,000  | △ 80,000    |
| 手数料収益              | 577,308    | 573,291    | 4,017       |
| 負担金収益              | 28,755,821 | 32,008,151 | △ 3,252,330 |
| 負担金収益              | 28,755,821 | 32,008,151 | △ 3,252,330 |
| 岩手県社会福祉大会負担金収益     | 600,000    | 600,000    | 0           |
| 岩手県共同募金会負担金収益      | 22,836,121 | 26,110,379 | △ 3,274,258 |
| 事務費等負担金収益          | 5,319,700  | 5,297,772  | 21,928      |
| その他の収益             | 2,191,308  | 1,915,562  | 275,746     |
| その他の収益             | 2,191,308  | 1,915,562  | 275,746     |
| 退職手当積立基金預け金差益      | 725,895    | 1,259,405  | △ 533,510   |
| 雑収益                | 1,465,413  | 656,157    | 809,256     |

| 勘定科目         |  | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|--------------|--|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動収益計(1) |  | 124,051,717 | 123,780,647 | 271,070     |
| 費用           |  |             |             |             |
| 人件費          |  | 97,656,521  | 90,280,545  | 7,375,976   |
| 役員報酬         |  | 8,261,943   | 7,601,874   | 660,069     |
| 職員給料         |  | 47,529,706  | 44,980,724  | 2,548,982   |
| 職員俸給         |  | 37,242,908  | 33,371,665  | 3,871,243   |
| 職員諸手当        |  | 10,286,798  | 11,609,059  | △ 1,322,261 |
| 職員賞与         |  | 13,458,251  | 11,792,243  | 1,666,008   |
| 賞与引当繰入       |  | 9,417,000   | 7,868,000   | 1,549,000   |
| 退職給付費用       |  | 6,161,655   | 6,280,325   | △ 118,670   |
| 法定福利費        |  | 12,827,966  | 11,757,379  | 1,070,587   |
| 事業費          |  | 2,606,932   | 1,147,568   | 1,459,364   |
| 諸謝金          |  | 84,660      | 140,160     | △ 55,500    |
| 旅費交通費        |  | 566,285     | 173,679     | 392,606     |
| 役職員旅費        |  | 354,385     | 65,740      | 288,645     |
| 委員等旅費        |  | 211,900     | 107,939     | 103,961     |
| 消耗品費         |  | 497,131     | 145,196     | 351,935     |
| 印刷製本費        |  | 379,250     | 407,000     | △ 27,750    |
| 燃料費          |  | 13,413      | 0           | 13,413      |
| 車輛燃料費        |  | 13,413      | 0           | 13,413      |
| 通信運搬費        |  | 42,980      | 132,324     | △ 89,344    |
| 手数料          |  | 320         | 440         | △ 120       |
| 賃借料          |  | 245,893     | 148,769     | 97,124      |
| 雑費           |  | 777,000     | 0           | 777,000     |
| 事務費          |  | 9,936,323   | 9,230,659   | 705,664     |
| 福利厚生費        |  | 904,481     | 978,338     | △ 73,857    |
| 旅費交通費        |  | 621,539     | 382,464     | 239,075     |
| 研修費          |  | 775,480     | 46,500      | 728,980     |
| 消耗品費         |  | 440,241     | 90,173      | 350,068     |
| 器具什器費        |  | 0           | 653,950     | △ 653,950   |
| 印刷製本費        |  | 643,555     | 581,684     | 61,871      |
| 水道光熱費        |  | 446,076     | 456,321     | △ 10,245    |
| 燃料費          |  | 25,368      | 23,446      | 1,922       |
| 通信運搬費        |  | 439,448     | 786,760     | △ 347,312   |
| 会議費          |  | 32,393      | 11,550      | 20,843      |
| 業務委託費        |  | 610,357     | 609,235     | 1,122       |
| 委託費          |  | 610,357     | 609,235     | 1,122       |
| 手数料          |  | 254,745     | 190,080     | 64,665      |
| 保険料          |  | 12,000      | 0           | 12,000      |
| 賃借料          |  | 468,482     | 374,237     | 94,245      |
| 租税公課         |  | 393,404     | 466,216     | △ 72,812    |
| 渉外費          |  | 50,000      | 42,000      | 8,000       |
| 諸会費          |  | 271,300     | 282,350     | △ 11,050    |
| 資料・図書費       |  | 375,954     | 309,531     | 66,423      |
| 諸謝金          |  | 2,847,500   | 2,750,000   | 97,500      |
| 報酬           |  | 2,847,500   | 2,750,000   | 97,500      |
| 雑費           |  | 324,000     | 195,824     | 128,176     |
| 分担金費用        |  | 1,320,000   | 1,320,000   | 0           |
| 分担金費用        |  | 1,320,000   | 1,320,000   | 0           |
| 全社協活動分担金     |  | 759,000     | 759,000     | 0           |

| 勘定科目                        | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増減(A)-(B)    |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 全社協政策委員会等分担金                | 561,000      | 561,000      | 0            |
| 助成金費用                       | 830,000      | 870,000      | △ 40,000     |
| 助成金費用                       | 830,000      | 870,000      | △ 40,000     |
| 指定寄附配分金                     | 830,000      | 870,000      | △ 40,000     |
| 負担金費用                       | 40,000       | 50,000       | △ 10,000     |
| 負担金費用                       | 40,000       | 50,000       | △ 10,000     |
| ブロック組織負担金                   | 40,000       | 50,000       | △ 10,000     |
| 基金組入額                       | 2,164,904    | 80,342,000   | △ 78,177,096 |
| 財政調整基金組入額                   | 2,164,904    | 80,342,000   | △ 78,177,096 |
| 減価償却費                       | 1,119,086    | 535,662      | 583,424      |
| サービス活動費用計(2)                | 115,673,766  | 183,776,434  | △ 68,102,668 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)       | 8,377,951    | △ 59,995,787 | 68,373,738   |
| サービス活動外増減の部                 |              |              |              |
| 収益                          |              |              |              |
| 受取利息配当金収益                   | 581          | 581          | 0            |
| 受取利息配当金収益                   | 581          | 581          | 0            |
| 受取利息配当金収益                   | 100          | 100          | 0            |
| 奨学資金基金積立資産受取利息配当金収益         | 481          | 481          | 0            |
| サービス活動外収益計(4)               | 581          | 581          | 0            |
| 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)      | 581          | 581          | 0            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)           | 8,378,532    | △ 59,995,206 | 68,373,738   |
| 特別増減の部                      |              |              |              |
| 収益                          |              |              |              |
| 施設整備等寄附金収益                  | 0            | 115,500      | △ 115,500    |
| 拠点区分間繰入金収益                  | 37,378       | 654,697      | △ 617,319    |
| 会計単位間固定資産移管収益               | 1,851,600    | 0            | 1,851,600    |
| 生活福祉資金会計固定資産移管収益            | 1,851,600    | 0            | 1,851,600    |
| 拠点区分間固定資産移管収益               | 4,816,800    | 15,591,120   | △ 10,774,320 |
| 特別収益計(8)                    | 6,705,778    | 16,361,317   | △ 9,655,539  |
| 費用                          |              |              |              |
| 会計単位間繰入金費用                  | 1,398,738    | 900,810      | 497,928      |
| 生活福祉資金会計繰入金費用               | 1,398,738    | 900,810      | 497,928      |
| 拠点区分間繰入金費用                  | 10,365,380   | 7,812,439    | 2,552,941    |
| 会計単位間固定資産移管費用               | 1,851,600    | 0            | 1,851,600    |
| 生活福祉資金会計固定資産移管費用            | 1,851,600    | 0            | 1,851,600    |
| 拠点区分間固定資産移管費用               | 4,816,800    | 15,591,120   | △ 10,774,320 |
| 特別費用計(9)                    | 18,432,518   | 24,304,369   | △ 5,871,851  |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)          | △ 11,726,740 | △ 7,943,052  | △ 3,783,688  |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)    | △ 3,348,208  | △ 67,938,258 | 64,590,050   |
| 法人税・住民税及び事業税(12)            | 0            | 0            | 0            |
| 法人税等調整額(13)                 | 0            | 0            | 0            |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13) | △ 3,348,208  | △ 67,938,258 | 64,590,050   |
| 繰越活動増減差額の部                  |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(15)              | 1,469,963    | △ 591,779    | 2,061,742    |
| 前期繰越活動増減差額                  | 1,469,963    | △ 591,779    | 2,061,742    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)   | △ 1,878,245  | △ 68,530,037 | 66,651,792   |
| 基本金取崩額(17)                  | 0            | 0            | 0            |

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)    |
|--------------------------------------|-------------|------------|--------------|
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0           | 0          | 0            |
| 基金取崩額(19)                            | 0           | 70,000,000 | △ 70,000,000 |
| 財政調整基金取崩額                            | 0           | 70,000,000 | △ 70,000,000 |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0           | 0          | 0            |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0           | 0          | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 1,878,245 | 1,469,963  | △ 3,348,208  |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：法人運営事業

(単位：円)

| 資 産 の 部     |             |             |             | 負 債 の 部          |             |              |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|--------------|-------------|
|             | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |                  | 当年度末        | 前年度末         | 増 減         |
| <b>流動資産</b> | 27,210,238  | 22,378,299  | 4,831,939   | <b>流動負債</b>      | 35,142,456  | 28,081,395   | 7,061,061   |
| 現金預金        | 9,917,748   | 65,321      | 9,852,427   | 事業未払金            | 9,635,654   | 7,795,168    | 1,840,486   |
| 事業未収金       | 647,281     | 594,501     | 52,780      | その他の未払金          | 2,040,760   | 5,963,060    | △ 3,922,300 |
| 未収金         | 642,220     | 4,665,512   | △ 4,023,292 | 未払費用             | 8,585,037   | 4,902,975    | 3,682,062   |
| 未収補助金       | 1,058,140   | 0           | 1,058,140   | 預り金              | 111,753     | 121,786      | △ 10,033    |
| 立替金         | 64,437      | 503,844     | △ 439,407   | 職員預り金            | 3,688,960   | 407,427      | 3,281,533   |
| 前払金         | 0           | 12,000      | △ 12,000    | 生活福祉資金会計借入金      | 1,387,268   | 900,810      | 486,458     |
| 前払費用        | 12,000      | 58,545      | △ 46,545    | 拠点区分間借入金         | 276,024     | 122,169      | 153,855     |
| 生活福祉資金会計貸付金 | 14,162      | 45,671      | △ 31,509    | 賞与引当金            | 9,417,000   | 7,868,000    | 1,549,000   |
| 事業区分間貸付金    | 3,714,933   | 2,043,150   | 1,671,783   | <b>固定負債</b>      | 96,179,086  | 90,728,311   | 5,450,775   |
| 拠点区分間貸付金    | 10,839,317  | 14,089,755  | △ 3,250,438 | 退職給付引当金          | 96,179,086  | 90,728,311   | 5,450,775   |
| 仮払金         | 300,000     | 300,000     | 0           |                  |             |              |             |
|             |             |             |             | <b>負債合計</b>      | 131,321,542 | 118,809,706  | 12,511,836  |
| <b>固定資産</b> | 236,739,003 | 230,242,410 | 6,496,593   | <b>純資産の部</b>     |             |              |             |
| 基本財産        | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           | 基本金              | 200,000     | 200,000      | 0           |
| 定期預金        | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           | 基本金              | 200,000     | 200,000      | 0           |
| その他の固定資産    | 231,739,003 | 225,242,410 | 6,496,593   | 基金               | 114,303,377 | 112,138,473  | 2,164,904   |
| 土地          | 410,760     | 410,760     | 0           | 財政調整基金           | 90,250,157  | 88,085,253   | 2,164,904   |
| 建物          | 2           | 2           | 0           | 奨学資金基金           | 24,053,220  | 24,053,220   | 0           |
| 車輛運搬具       | 173,882     | 322,922     | △ 149,040   | 国庫補助金等特別積立金      | 0           | 0            | 0           |
| 器具及び備品      | 649,259     | 1,619,305   | △ 970,046   | その他の積立金          | 20,002,567  | 20,002,567   | 0           |
| 退職手当積立基金預け金 | 96,179,086  | 90,728,311  | 5,450,775   | 特別積立金            | 20,002,567  | 20,002,567   | 0           |
| 財政調整基金積立資産  | 90,250,157  | 88,085,253  | 2,164,904   | 次期繰越活動増減差額       | △ 1,878,245 | 1,469,963    | △ 3,348,208 |
| 奨学資金基金積立資産  | 24,053,220  | 24,053,220  | 0           | 次期繰越活動増減差額       | △ 1,878,245 | 1,469,963    | △ 3,348,208 |
| 特別積立資産      | 20,002,567  | 20,002,567  | 0           | (うち当期活動増減差額)     | △ 3,348,208 | △ 67,938,258 | 64,590,050  |
| 長期前払費用      | 20,070      | 20,070      | 0           |                  |             |              |             |
|             |             |             |             | <b>純資産合計</b>     | 132,627,699 | 133,811,003  | △ 1,183,304 |
| <b>資産合計</b> | 263,949,241 | 252,620,709 | 11,328,532  | <b>負債及び純資産合計</b> | 263,949,241 | 252,620,709  | 11,328,532  |



## 計算書類に対する注記(法人運営事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
  - ・無形固定資産:定額法
  - ・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る。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金:職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 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) 法人運営事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「法人運営事業」
  - ② 「県社会福祉大会事業」

### 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     |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 預金      | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |
| 合計      | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |

### 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

### 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

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     | 7,560,000  | 7,559,998  | 2       |
| 車輛運搬具  | 2,894,241  | 2,720,359  | 173,882 |
| 器具及び備品 | 7,741,202  | 7,091,943  | 649,259 |
| 合計     | 18,195,443 | 17,372,300 | 823,143 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|             | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金       | 647,281    | 0             | 647,281    |
| 未収金         | 642,220    | 0             | 642,220    |
| 未収補助金       | 1,058,140  | 0             | 1,058,140  |
| 退職手当積立基金預け金 | 96,179,086 | 0             | 96,179,086 |
| 合計          | 98,526,727 | 0             | 98,526,727 |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：地域福祉活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                       | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|
| <b>事業活動による収支</b>           |             |             |            |
| <b>収入</b>                  |             |             |            |
| 寄附金収入                      | 2,000,000   | 2,239,392   | △ 239,392  |
| 寄附金収入                      | 2,000,000   | 2,239,392   | △ 239,392  |
| 経常経費補助金収入                  | 254,228,000 | 204,990,738 | 49,237,262 |
| 都道府県補助金収入                  | 250,868,000 | 203,119,000 | 47,749,000 |
| 被災者生活支援事業費補助金収入            | 250,868,000 | 203,119,000 | 47,749,000 |
| その他の補助金収入                  | 3,360,000   | 1,871,738   | 1,488,262  |
| 受託金収入                      | 56,689,000  | 46,785,486  | 9,903,514  |
| 都道府県受託金収入                  | 56,689,000  | 46,785,486  | 9,903,514  |
| 障がい者不利益取扱解消支援事業受託金収入       | 442,000     | 435,875     | 6,125      |
| ひとり親家庭等応援サポートセンター事業受託金収入   | 15,922,000  | 6,966,374   | 8,955,626  |
| 災害派遣福祉チーム員養成研修事業受託金収入      | 4,250,000   | 3,307,680   | 942,320    |
| 生活困窮者自立相談支援事業受託金収入         | 18,432,000  | 18,432,000  | 0          |
| コミュニティソーシャルワーカー人材育成事業受託金収入 | 2,668,000   | 2,667,999   | 1          |
| 障がい者就労・社会参加支援事業受託金収入       | 14,975,000  | 14,975,558  | △ 558      |
| 事業収入                       | 36,589,000  | 35,579,693  | 1,009,307  |
| 参加費収入                      | 306,000     | 200,000     | 106,000    |
| 手数料収入                      | 5,589,000   | 4,675,973   | 913,027    |
| 障がい者施設授産製品取扱収入             | 30,194,000  | 30,651,001  | △ 457,001  |
| 共同購入・販売収入                  | 500,000     | 52,719      | 447,281    |
| 負担金収入                      | 590,000     | 610,000     | △ 20,000   |
| 負担金収入                      | 590,000     | 610,000     | △ 20,000   |
| その他の負担金収入                  | 590,000     | 610,000     | △ 20,000   |
| その他の収入                     | 150,000     | 110,423     | 39,577     |
| 雑収入                        | 150,000     | 110,423     | 39,577     |
| 事業活動収入計(1)                 | 350,246,000 | 290,315,732 | 59,930,268 |
| <b>支出</b>                  |             |             |            |
| 人件費支出                      | 60,785,000  | 57,286,613  | 3,498,387  |
| 職員給料支出                     | 40,997,000  | 38,606,416  | 2,390,584  |
| 職員俸給支出                     | 34,641,000  | 33,438,791  | 1,202,209  |
| 職員諸手当支出                    | 6,356,000   | 5,167,625   | 1,188,375  |
| 職員賞与支出                     | 10,959,000  | 10,197,466  | 761,534    |
| 非常勤職員給与支出                  | 945,000     | 944,740     | 260        |
| 法定福利費支出                    | 7,884,000   | 7,537,991   | 346,009    |
| 事業費支出                      | 300,770,000 | 243,364,470 | 57,405,530 |
| 諸謝金支出                      | 6,833,000   | 4,604,809   | 2,228,191  |
| 諸謝金支出                      | 4,403,000   | 2,609,809   | 1,793,191  |
| 報酬支出                       | 2,430,000   | 1,995,000   | 435,000    |
| 旅費交通費支出                    | 7,902,000   | 5,223,141   | 2,678,859  |
| 役職員旅費支出                    | 2,740,000   | 1,518,438   | 1,221,562  |
| 委員等旅費支出                    | 5,162,000   | 3,704,703   | 1,457,297  |
| 消耗品費支出                     | 841,000     | 504,629     | 336,371    |
| 器具什器費支出                    | 127,000     | 49,500      | 77,500     |
| 印刷製本費支出                    | 5,776,000   | 2,314,194   | 3,461,806  |
| 水道光熱費支出                    | 401,000     | 332,299     | 68,701     |

拠点区分名：地域福祉活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)   |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 燃料費支出                           | 2,049,000    | 742,635      | 1,306,365   |
| 車輛燃料費支出                         | 2,049,000    | 742,635      | 1,306,365   |
| 通信運搬費支出                         | 2,737,000    | 1,552,497    | 1,184,503   |
| 会議費支出                           | 146,000      | 116,921      | 29,079      |
| 業務委託費支出                         | 231,602,000  | 188,207,312  | 43,394,688  |
| 手数料支出                           | 1,380,000    | 1,332,390    | 47,610      |
| 保険料支出                           | 232,000      | 230,000      | 2,000       |
| 賃借料支出                           | 6,911,000    | 5,774,703    | 1,136,297   |
| 租税公課支出                          | 4,596,000    | 3,661,474    | 934,526     |
| 資料・図書費支出                        | 20,000       | 18,480       | 1,520       |
| 雑支出                             | 152,000      | 34,910       | 117,090     |
| 障がい者施設授産製品取扱支出                  | 28,615,000   | 28,614,581   | 419         |
| 共同購入・販売支出                       | 450,000      | 49,995       | 400,005     |
| 事務費支出                           | 400,000      | 353,554      | 46,446      |
| 福利厚生費支出                         | 400,000      | 353,554      | 46,446      |
| 助成金支出                           | 6,280,000    | 115,000      | 6,165,000   |
| 助成金支出                           | 6,280,000    | 115,000      | 6,165,000   |
| 東日本大震災助成金支出                     | 6,280,000    | 115,000      | 6,165,000   |
| 事業活動支出計(2)                      | 368,235,000  | 301,119,637  | 67,115,363  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 17,989,000 | △ 10,803,905 | △ 7,185,095 |
| <b>施設整備等による収支</b>               |              |              |             |
| 収入                              |              |              |             |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0            | 0            | 0           |
| 支出                              |              |              |             |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 0            | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | 0            | 0           |
| <b>その他の活動による収支</b>              |              |              |             |
| 収入                              |              |              |             |
| 積立資産取崩収入                        | 10,000,000   | 6,897,059    | 3,102,941   |
| 災害ボランティア活動支援積立資産取崩収入            | 10,000,000   | 6,897,059    | 3,102,941   |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 9,300,000    | 8,294,582    | 1,005,418   |
| その他の活動収入計(7)                    | 19,300,000   | 15,191,641   | 4,108,359   |
| 支出                              |              |              |             |
| 積立資産支出                          | 2,000,000    | 2,239,392    | △ 239,392   |
| 災害ボランティア活動支援積立資産支出              | 2,000,000    | 2,239,392    | △ 239,392   |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 38,000       | 37,378       | 622         |
| その他の活動による支出                     | 907,000      | 901,560      | 5,440       |
| 退職手当積立基金預け金支出                   | 907,000      | 901,560      | 5,440       |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,945,000    | 3,178,330    | △ 233,330   |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 16,355,000   | 12,013,311   | 4,341,689   |
| 予備費支出(10)                       | 0            | 0            | 0           |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 1,634,000  | 1,209,406    | △ 2,843,406 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 5,003,000    | 5,003,309    | △ 309       |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 3,369,000    | 6,212,715    | △ 2,843,715 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：地域福祉活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|-------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部                 |             |             |              |
| 収益                         |             |             |              |
| 寄附金収益                      | 2,239,392   | 2,866,328   | △ 626,936    |
| 寄附金収益                      | 2,239,392   | 2,866,328   | △ 626,936    |
| 経常経費補助金収益                  | 204,990,738 | 235,757,000 | △ 30,766,262 |
| 都道府県補助金収益                  | 203,119,000 | 235,757,000 | △ 32,638,000 |
| 被災者生活支援事業費補助金収益            | 203,119,000 | 235,757,000 | △ 32,638,000 |
| その他の補助金収益                  | 1,871,738   | 0           | 1,871,738    |
| 受託金収益                      | 46,785,486  | 47,101,773  | △ 316,287    |
| 都道府県受託金収益                  | 46,785,486  | 47,101,773  | △ 316,287    |
| 障がい者不利益取扱解消支援事業受託金収益       | 435,875     | 113,327     | 322,548      |
| ひとり親家庭等応援サポートセンター事業受託金収益   | 6,966,374   | 7,012,202   | △ 45,828     |
| 社会福祉施設等応援職員派遣調整事業受託金収益     | 0           | 226,380     | △ 226,380    |
| 災害派遣福祉チーム員養成研修事業受託金収益      | 3,307,680   | 3,354,676   | △ 46,996     |
| 生活困窮者自立相談支援事業受託金収益         | 18,432,000  | 18,382,001  | 49,999       |
| コミュニティソーシャルワーカー人材育成事業受託金収益 | 2,667,999   | 3,094,000   | △ 426,001    |
| 障がい者就労・社会参加支援事業受託金収益       | 14,975,558  | 14,919,187  | 56,371       |
| 事業収益                       | 35,579,693  | 33,619,687  | 1,960,006    |
| 参加費収益                      | 200,000     | 32,000      | 168,000      |
| 手数料収益                      | 4,675,973   | 3,013,777   | 1,662,196    |
| 障がい者施設授産製品取扱収益             | 30,651,001  | 30,476,311  | 174,690      |
| 共同購入・販売収益                  | 52,719      | 97,599      | △ 44,880     |
| 負担金収益                      | 610,000     | 600,000     | 10,000       |
| 負担金収益                      | 610,000     | 600,000     | 10,000       |
| その他の負担金収益                  | 610,000     | 600,000     | 10,000       |
| その他の収益                     | 110,423     | 96,412      | 14,011       |
| その他の収益                     | 110,423     | 96,412      | 14,011       |
| 雑収益                        | 110,423     | 96,412      | 14,011       |
| サービス活動収益計(1)               | 290,315,732 | 320,041,200 | △ 29,725,468 |
| 費用                         |             |             |              |
| 人件費                        | 58,509,173  | 60,316,595  | △ 1,807,422  |
| 職員給料                       | 38,606,416  | 40,703,488  | △ 2,097,072  |
| 職員俸給                       | 33,438,791  | 35,206,263  | △ 1,767,472  |
| 職員諸手当                      | 5,167,625   | 5,497,225   | △ 329,600    |
| 職員賞与                       | 6,881,466   | 6,793,253   | 88,213       |
| 賞与引当繰入                     | 4,143,000   | 3,822,000   | 321,000      |
| 非常勤職員給与                    | 944,740     | 1,076,806   | △ 132,066    |
| 退職給付費用                     | 901,560     | 885,720     | 15,840       |
| 法定福利費                      | 7,031,991   | 7,035,328   | △ 3,337      |
| 事業費                        | 243,364,470 | 267,972,251 | △ 24,607,781 |
| 諸謝金                        | 4,604,809   | 4,046,800   | 558,009      |
| 諸謝金                        | 2,609,809   | 2,476,800   | 133,009      |
| 報酬                         | 1,995,000   | 1,570,000   | 425,000      |
| 旅費交通費                      | 5,223,141   | 2,143,703   | 3,079,438    |
| 役職員旅費                      | 1,518,438   | 663,243     | 855,195      |
| 委員等旅費                      | 3,704,703   | 1,480,460   | 2,224,243    |

| 勘定科目        |                             | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    |
|-------------|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
|             | 消耗品費                        | 504,629      | 282,150     | 222,479      |
|             | 器具什器費                       | 49,500       | 0           | 49,500       |
|             | 印刷製本費                       | 2,314,194    | 1,934,874   | 379,320      |
|             | 水道光熱費                       | 332,299      | 392,811     | △ 60,512     |
|             | 燃料費                         | 742,635      | 675,461     | 67,174       |
|             | 車輛燃料費                       | 742,635      | 675,461     | 67,174       |
|             | 修繕費                         | 0            | 27,500      | △ 27,500     |
|             | 通信運搬費                       | 1,552,497    | 1,502,961   | 49,536       |
|             | 会議費                         | 116,921      | 75,443      | 41,478       |
|             | 業務委託費                       | 188,207,312  | 218,430,337 | △ 30,223,025 |
|             | 手数料                         | 1,332,390    | 2,407,241   | △ 1,074,851  |
|             | 保険料                         | 230,000      | 234,540     | △ 4,540      |
|             | 賃借料                         | 5,774,703    | 5,438,517   | 336,186      |
|             | 租税公課                        | 3,661,474    | 3,633,442   | 28,032       |
|             | 資料・図書費                      | 18,480       | 29,040      | △ 10,560     |
|             | 雑費                          | 34,910       | 61,000      | △ 26,090     |
|             | 障がい者授産製品取扱費                 | 28,614,581   | 26,559,708  | 2,054,873    |
|             | 共同購入・販売費                    | 49,995       | 96,723      | △ 46,728     |
|             | 事務費                         | 353,554      | 359,964     | △ 6,410      |
|             | 福利厚生費                       | 353,554      | 359,964     | △ 6,410      |
|             | 助成金費用                       | 115,000      | 138,000     | △ 23,000     |
|             | 助成金費用                       | 115,000      | 138,000     | △ 23,000     |
|             | 東日本大震災助成金                   | 115,000      | 138,000     | △ 23,000     |
|             | 減価償却費                       | 79,933       | 79,933      | 0            |
|             | サービス活動費用計(2)                | 302,422,130  | 328,866,743 | △ 26,444,613 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)       | △ 12,106,398 | △ 8,825,543 | △ 3,280,855  |
| サービス活動外増減の部 |                             |              |             |              |
|             | 収益                          |              |             |              |
|             | サービス活動外収益計(4)               | 0            | 0           | 0            |
|             | 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)      | 0            | 0           | 0            |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)           | △ 12,106,398 | △ 8,825,543 | △ 3,280,855  |
| 特別増減の部      |                             |              |             |              |
|             | 収益                          |              |             |              |
|             | 拠点区分間繰入金収益                  | 8,294,582    | 6,314,760   | 1,979,822    |
|             | 拠点区分間固定資産移管収益               | 6,544,460    | 6,972,120   | △ 427,660    |
|             | 特別収益計(8)                    | 14,839,042   | 13,286,880  | 1,552,162    |
|             | 費用                          |              |             |              |
|             | 拠点区分間繰入金費用                  | 37,378       | 654,697     | △ 617,319    |
|             | 拠点区分間固定資産移管費用               | 6,544,460    | 6,972,120   | △ 427,660    |
|             | 特別費用計(9)                    | 6,581,838    | 7,626,817   | △ 1,044,979  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)          | 8,257,204    | 5,660,063   | 2,597,141    |
|             | 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)    | △ 3,849,194  | △ 3,165,480 | △ 683,714    |
|             | 法人税・住民税及び事業税(12)            | 0            | 0           | 0            |
|             | 法人税等調整額(13)                 | 0            | 0           | 0            |
|             | 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13) | △ 3,849,194  | △ 3,165,480 | △ 683,714    |
| 繰越活動増減差額の部  |                             |              |             |              |
|             | 前期繰越活動増減差額(15)              | 1,346,924    | 3,939,762   | △ 2,592,838  |

拠点区分名：地域福祉活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B)   |
|--------------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 前期繰越活動増減差額                           | 1,346,924   | 3,939,762 | △ 2,592,838 |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 2,502,270 | 774,282   | △ 3,276,552 |
| 基本金取崩額(17)                           | 0           | 0         | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0           | 0         | 0           |
| 基金取崩額(19)                            | 0           | 0         | 0           |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 6,897,059   | 3,438,970 | 3,458,089   |
| 災害ボランティア活動支援積立金取崩額                   | 6,897,059   | 3,438,970 | 3,458,089   |
| その他の積立金積立額(21)                       | 2,239,392   | 2,866,328 | △ 626,936   |
| 災害ボランティア活動支援積立金積立額                   | 2,239,392   | 2,866,328 | △ 626,936   |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 2,155,397   | 1,346,924 | 808,473     |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：地域福祉活動推進事業

(単位：円)

| 資 産 の 部          |             |             |              | 負 債 の 部                    |                          |                          |                      |
|------------------|-------------|-------------|--------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
|                  | 当年度末        | 前年度末        | 増 減          |                            | 当年度末                     | 前年度末                     | 増 減                  |
| <b>流動資産</b>      | 24,417,497  | 34,400,694  | △ 9,983,197  | <b>流動負債</b>                | 22,347,782               | 33,219,385               | △ 10,871,603         |
| 現金預金             | 6,867,906   | 6,861,867   | 6,039        | 事業未払金                      | 12,868,850               | 22,594,621               | △ 9,725,771          |
| 事業未収金            | 7,390,636   | 7,698,823   | △ 308,187    | その他の未払金                    | 225,390                  | 101,190                  | 124,200              |
| 未収補助金            | 10,038,738  | 19,839,000  | △ 9,800,262  | 未払費用                       | 433,549                  | 622,874                  | △ 189,325            |
| 前払費用             | 1,695       | 0           | 1,695        | 生活福祉資金会計借入金                | 37,106                   | 0                        | 37,106               |
| 生活福祉資金会計貸付金      | 2,522       | 0           | 2,522        | 拠点区分間借入金                   | 4,639,887                | 6,078,700                | △ 1,438,813          |
| 拠点区分間貸付金         | 66,000      | 1,004       | 64,996       | 賞与引当金                      | 4,143,000                | 3,822,000                | 321,000              |
| 仮払金              | 50,000      | 0           | 50,000       | <b>固定負債</b>                | 11,932,580               | 10,419,600               | 1,512,980            |
|                  |             |             |              | 退職給付引当金                    | 11,932,580               | 10,419,600               | 1,512,980            |
|                  |             |             |              | <b>負債合計</b>                | 34,280,362               | 43,638,985               | △ 9,358,623          |
| <b>固定資産</b>      | 114,766,665 | 117,991,285 | △ 3,224,620  | <b>純資産の部</b>               |                          |                          |                      |
| その他の固定資産         | 114,766,665 | 117,991,285 | △ 3,224,620  | 国庫補助金等特別積立金                | 0                        | 0                        | 0                    |
| 器具及び備品           | 85,682      | 165,615     | △ 79,933     | その他の積立金                    | 102,748,403              | 107,406,070              | △ 4,657,667          |
| 退職手当積立基金預け金      | 11,932,580  | 10,419,600  | 1,512,980    | 災害ボランティア活動支援積立金            | 102,748,403              | 107,406,070              | △ 4,657,667          |
| 災害ボランティア活動支援積立資産 | 102,748,403 | 107,406,070 | △ 4,657,667  | 次期繰越活動増減差額                 | 2,155,397                | 1,346,924                | 808,473              |
|                  |             |             |              | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | 2,155,397<br>△ 3,849,194 | 1,346,924<br>△ 3,165,480 | 808,473<br>△ 683,714 |
|                  |             |             |              | <b>純資産合計</b>               | 104,903,800              | 108,752,994              | △ 3,849,194          |
| <b>資産合計</b>      | 139,184,162 | 152,391,979 | △ 13,207,817 | <b>負債及び純資産合計</b>           | 139,184,162              | 152,391,979              | △ 13,207,817         |



## 計算書類に対する注記(地域福祉活動推進事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金:職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 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) 地域福祉活動推進事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「地域福祉推進支援事業」
  - ② 「第三者評価事業」
  - ③ 「介護等体験調整事業」
  - ④ 「ひとり親家庭等応援サポートセンター事業」
  - ⑤ 「障がい者不利益取扱解消支援事業」
  - ⑥ 「災害復興基金事業」
  - ⑦ 「障がい者就労・社会参加支援事業」
  - ⑧ 「障がい福祉施設授産製品取扱い事業」
  - ⑨ 「災害福祉広域支援事業」
  - ⑩ 「生活困窮者自立相談支援事業」
  - ⑪ 「東日本大震災被災者生活支援事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 1,615,978 | 1,530,296 | 85,682 |
| 合計     | 1,615,978 | 1,530,296 | 85,682 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|             | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金       | 7,390,636  | 0             | 7,390,636  |
| 未収補助金       | 10,038,738 | 0             | 10,038,738 |
| 退職手当積立基金預け金 | 11,932,580 | 0             | 11,932,580 |
| 合 計         | 29,361,954 | 0             | 29,361,954 |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：ボランティア活動振興事業

(単位：円)

| 勘定科目                       | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>           |           |           |           |
| 収入                         |           |           |           |
| 経常経費補助金収入                  | 6,774,000 | 6,774,000 | 0         |
| 都道府県補助金収入                  | 6,774,000 | 6,774,000 | 0         |
| 県ボランティアセンター事業費補助金収入        | 2,124,000 | 2,124,000 | 0         |
| 災害ボランティアセンター設置運営研修等支援補助金収入 | 4,650,000 | 4,650,000 | 0         |
| 受託金収入                      | 10,000    | 10,000    | 0         |
| 全社協受託金収入                   | 10,000    | 10,000    | 0         |
| 事業活動収入計(1)                 | 6,784,000 | 6,784,000 | 0         |
| 支出                         |           |           |           |
| 人件費支出                      | 4,601,000 | 4,598,045 | 2,955     |
| 職員給料支出                     | 3,379,000 | 3,377,287 | 1,713     |
| 職員俸給支出                     | 2,913,000 | 2,912,220 | 780       |
| 職員諸手当支出                    | 466,000   | 465,067   | 933       |
| 職員賞与支出                     | 630,000   | 629,318   | 682       |
| 法定福利費支出                    | 592,000   | 591,440   | 560       |
| 事業費支出                      | 2,153,000 | 2,155,955 | △ 2,955   |
| 諸謝金支出                      | 30,000    | 29,100    | 900       |
| 旅費交通費支出                    | 298,000   | 296,123   | 1,877     |
| 役職員旅費支出                    | 143,000   | 141,862   | 1,138     |
| 委員等旅費支出                    | 155,000   | 154,261   | 739       |
| 消耗品費支出                     | 43,000    | 41,950    | 1,050     |
| 印刷製本費支出                    | 271,000   | 276,383   | △ 5,383   |
| 燃料費支出                      | 93,000    | 91,673    | 1,327     |
| 車輛燃料費支出                    | 93,000    | 91,673    | 1,327     |
| 通信運搬費支出                    | 258,000   | 257,270   | 730       |
| 業務委託費支出                    | 146,000   | 145,200   | 800       |
| 手数料支出                      | 27,000    | 25,860    | 1,140     |
| 保険料支出                      | 1,000     | 700       | 300       |
| 賃借料支出                      | 976,000   | 981,696   | △ 5,696   |
| 雑支出                        | 10,000    | 10,000    | 0         |
| 助成金支出                      | 30,000    | 30,000    | 0         |
| 助成金支出                      | 30,000    | 30,000    | 0         |
| 地域で育む福祉教育推進モデル事業助成金支出      | 30,000    | 30,000    | 0         |
| 事業活動支出計(2)                 | 6,784,000 | 6,784,000 | 0         |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 0         | 0         | 0         |
| <b>施設整備等による収支</b>          |           |           |           |
| 収入                         |           |           |           |
| 施設整備等収入計(4)                | 0         | 0         | 0         |
| 支出                         |           |           |           |
| 施設整備等支出計(5)                | 0         | 0         | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 0         | 0         | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>         |           |           |           |
| 収入                         |           |           |           |
| その他の活動収入計(7)               | 0         | 0         | 0         |

拠点区分名：ボランティア活動振興事業

(単位：円)

| 勘定科目                              | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|-----------------------------------|-------|-------|-----------|
| 支出                                |       |       |           |
| その他の活動支出計(8)                      | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動収支差額(9) = (7)-(8)           | 0     | 0     | 0         |
| 予備費支出(10)                         | 0     | 0     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10) | 0     | 0     | 0         |
| 前期末支払資金残高(12)                     | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)                | 0     | 0     | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：ボランティア活動振興事業

(単位：円)

| 勘定科目                         | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>サービス活動増減の部</b>            |           |           |           |
| 収益                           |           |           |           |
| 経常経費補助金収益                    | 6,774,000 | 7,025,064 | △ 251,064 |
| 都道府県補助金収益                    | 6,774,000 | 7,025,064 | △ 251,064 |
| 県ボランティアセンター事業費補助金収益          | 2,124,000 | 2,058,064 | 65,936    |
| 災害ボランティアセンター設置運営研修等支援事業補助金収益 | 4,650,000 | 4,967,000 | △ 317,000 |
| 受託金収益                        | 10,000    | 10,000    | 0         |
| 全社協受託金収益                     | 10,000    | 10,000    | 0         |
| サービス活動収益計(1)                 | 6,784,000 | 7,035,064 | △ 251,064 |
| 費用                           |           |           |           |
| 人件費                          | 4,598,045 | 4,904,057 | △ 306,012 |
| 職員給料                         | 3,377,287 | 3,319,454 | 57,833    |
| 職員俸給                         | 2,912,220 | 2,828,040 | 84,180    |
| 職員諸手当                        | 465,067   | 491,414   | △ 26,347  |
| 職員賞与                         | 629,318   | 901,264   | △ 271,946 |
| 法定福利費                        | 591,440   | 683,339   | △ 91,899  |
| 事業費                          | 2,155,955 | 2,081,007 | 74,948    |
| 諸謝金                          | 29,100    | 108,700   | △ 79,600  |
| 旅費交通費                        | 296,123   | 242,386   | 53,737    |
| 役職員旅費                        | 141,862   | 86,928    | 54,934    |
| 委員等旅費                        | 154,261   | 155,458   | △ 1,197   |
| 消耗品費                         | 41,950    | 39,038    | 2,912     |
| 印刷製本費                        | 276,383   | 287,250   | △ 10,867  |
| 燃料費                          | 91,673    | 43,614    | 48,059    |
| 車輛燃料費                        | 91,673    | 43,614    | 48,059    |
| 通信運搬費                        | 257,270   | 273,179   | △ 15,909  |
| 会議費                          | 0         | 1,706     | △ 1,706   |
| 業務委託費                        | 145,200   | 170,450   | △ 25,250  |
| 手数料                          | 25,860    | 22,430    | 3,430     |
| 保険料                          | 700       | 0         | 700       |
| 賃借料                          | 981,696   | 892,254   | 89,442    |
| 雑費                           | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 助成金費用                        | 30,000    | 50,000    | △ 20,000  |
| 助成金費用                        | 30,000    | 50,000    | △ 20,000  |
| 地域で育む福祉教育推進モデル事業助成金          | 30,000    | 50,000    | △ 20,000  |
| サービス活動費用計(2)                 | 6,784,000 | 7,035,064 | △ 251,064 |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)      | 0         | 0         | 0         |
| <b>サービス活動外増減の部</b>           |           |           |           |
| 収益                           |           |           |           |
| サービス活動外収益計(4)                | 0         | 0         | 0         |
| 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)     | 0         | 0         | 0         |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)          | 0         | 0         | 0         |
| <b>特別増減の部</b>                |           |           |           |

拠点区分名：ボランティア活動振興事業

(単位：円)

| 勘定科目                                     | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--|----------|----------|-----------|
| 収益                                       |          |          |           |
| 特別収益計(8)                                 | 0        | 0        | 0         |
| 費用                                       |          |          |           |
| 特別費用計(9)                                 | 0        | 0        | 0         |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)                   | 0        | 0        | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)             | 0        | 0        | 0         |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                         | 0        | 0        | 0         |
| 法人税等調整額(13)                              | 0        | 0        | 0         |
| 当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)        | 0        | 0        | 0         |
| 繰越活動増減差額の部                               |          |          |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                           | 0        | 0        | 0         |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)            | 0        | 0        | 0         |
| 基本金取崩額(17)                               | 0        | 0        | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                       | 0        | 0        | 0         |
| 基金取崩額(19)                                | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                           | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                           | 0        | 0        | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22) = (16+17+18+19+20) - (21) | 0        | 0        | 0         |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：ボランティア活動振興事業

(単位：円)

| 資 産 の 部  |         |         |           | 負 債 の 部    |         |         |           |
|----------|---------|---------|-----------|------------|---------|---------|-----------|
|          | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |            | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |
| 流動資産     | 510,700 | 767,714 | △ 257,014 | 流動負債       | 510,700 | 767,714 | △ 257,014 |
| 現金預金     | 7,700   | 8,050   | △ 350     | 事業未払金      | 38,360  | 120,317 | △ 81,957  |
| 未収補助金    | 503,000 | 759,664 | △ 256,664 | 預り金        | 7,700   | 8,050   | △ 350     |
|          |         |         |           | 拠点区分間借入金   | 464,640 | 639,347 | △ 174,707 |
|          |         |         |           | 固定負債       | 0       | 0       | 0         |
|          |         |         |           |            |         |         |           |
|          |         |         |           | 負債合計       | 510,700 | 767,714 | △ 257,014 |
| 固定資産     | 0       | 0       | 0         | 純資産の部      |         |         |           |
| その他の固定資産 | 0       | 0       | 0         | 次期繰越活動増減差額 | 0       | 0       | 0         |
|          |         |         |           |            |         |         |           |
|          |         |         |           | 純資産合計      | 0       | 0       | 0         |
| 資産合計     | 510,700 | 767,714 | △ 257,014 | 負債及び純資産合計  | 510,700 | 767,714 | △ 257,014 |

## 計算書類に対する注記(ボランティア活動振興事業拠点区分)

### 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  
・該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) ボランティア活動振興事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「ボランティアセンター運営事業」
  - ② 「災害ボランティアセンター設置運営研修等支援事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|---------------|----------|
| 未収補助金 | 503,000 | 0             | 503,000  |
| 合計    | 503,000 | 0             | 503,000  |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし



拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：民生委員活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 予算(A)      | 決算(B)     | 差異(A)-(B) |
|------------------------|------------|-----------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>       |            |           |           |
| 収入                     |            |           |           |
| 経常経費補助金収入              | 516,000    | 439,700   | 76,300    |
| 全社協補助金収入               | 516,000    | 439,700   | 76,300    |
| 民生委員共励事業費補助金収入         | 516,000    | 439,700   | 76,300    |
| 受託金収入                  | 1,276,000  | 1,272,906 | 3,094     |
| 都道府県受託金収入              | 1,276,000  | 1,272,906 | 3,094     |
| 民生児童委員研修事業受託金収入        | 1,276,000  | 1,272,906 | 3,094     |
| 事業収入                   | 1,805,000  | 1,040,000 | 765,000   |
| 給付金収入                  | 1,805,000  | 1,040,000 | 765,000   |
| 民生委員互助共励給付金収入          | 1,805,000  | 1,040,000 | 765,000   |
| 負担金収入                  | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 負担金収入                  | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 民生委員互助共励事業会費収入         | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 事業活動収入計(1)             | 10,769,000 | 9,925,106 | 843,894   |
| 支出                     |            |           |           |
| 事業費支出                  | 3,525,000  | 2,752,606 | 772,394   |
| 諸謝金支出                  | 410,000    | 408,559   | 1,441     |
| 旅費交通費支出                | 284,000    | 281,581   | 2,419     |
| 役職員旅費支出                | 127,000    | 126,015   | 985       |
| 委員等旅費支出                | 157,000    | 155,566   | 1,434     |
| 消耗品費支出                 | 1,000      | 239       | 761       |
| 印刷製本費支出                | 371,000    | 370,474   | 526       |
| 通信運搬費支出                | 10,000     | 9,048     | 952       |
| 業務委託費支出                | 373,000    | 372,680   | 320       |
| 手数料支出                  | 28,000     | 27,380    | 620       |
| 賃借料支出                  | 237,000    | 236,765   | 235       |
| 給付金支出                  | 1,805,000  | 1,040,000 | 765,000   |
| 民生委員互助事業給付金支出          | 1,805,000  | 1,040,000 | 765,000   |
| 租税公課支出                 | 6,000      | 5,880     | 120       |
| 助成金支出                  | 72,000     | 0         | 72,000    |
| 助成金支出                  | 72,000     | 0         | 72,000    |
| 指定民児協助成金支出             | 72,000     | 0         | 72,000    |
| 負担金支出                  | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 負担金支出                  | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 民生委員互助共励会費支出           | 7,172,000  | 7,172,500 | △ 500     |
| 事業活動支出計(2)             | 10,769,000 | 9,925,106 | 843,894   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 0          | 0         | 0         |
| <b>施設整備等による収支</b>      |            |           |           |
| 収入                     |            |           |           |
| 施設整備等収入計(4)            | 0          | 0         | 0         |
| 支出                     |            |           |           |
| 施設整備等支出計(5)            | 0          | 0         | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0          | 0         | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>     |            |           |           |

拠点区分名：民生委員活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                                    | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|---|-------|-------|-----------|
| 収入                                      |       |       |           |
| その他の活動収入計(7)                            | 0     | 0     | 0         |
| 支出                                      |       |       |           |
| その他の活動支出計(8)                            | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動収支差額(9) = (7) - (8)               | 0     | 0     | 0         |
| 予備費支出(10)                               | 0     | 0     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0     | 0     | 0         |
| 前期末支払資金残高(12)                           | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                    | 0     | 0     | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：民生委員活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                     | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|--------------------------|-----------|------------|-------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>        |           |            |             |
| 収益                       |           |            |             |
| 経常経費補助金収益                | 439,700   | 389,600    | 50,100      |
| 全社協補助金収益                 | 439,700   | 389,600    | 50,100      |
| 民生委員共励事業費補助金収益           | 439,700   | 389,600    | 50,100      |
| 受託金収益                    | 1,272,906 | 979,116    | 293,790     |
| 都道府県受託金収益                | 1,272,906 | 979,116    | 293,790     |
| 民生児童委員研修事業受託金収益          | 1,272,906 | 979,116    | 293,790     |
| 事業収益                     | 1,040,000 | 5,871,000  | △ 4,831,000 |
| 給付金収益                    | 1,040,000 | 5,871,000  | △ 4,831,000 |
| 民生委員互助共励給付金収益            | 1,040,000 | 5,871,000  | △ 4,831,000 |
| 負担金収益                    | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| 負担金収益                    | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| 民生委員互助共励事業会費収益           | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| サービス活動収益計(1)             | 9,925,106 | 14,410,316 | △ 4,485,210 |
| 費用                       |           |            |             |
| 事業費                      | 2,752,606 | 7,239,716  | △ 4,487,110 |
| 諸謝金                      | 408,559   | 56,767     | 351,792     |
| 旅費交通費                    | 281,581   | 54,389     | 227,192     |
| 役職員旅費                    | 126,015   | 0          | 126,015     |
| 委員等旅費                    | 155,566   | 54,389     | 101,177     |
| 消耗品費                     | 239       | 28,261     | △ 28,022    |
| 印刷製本費                    | 370,474   | 273,099    | 97,375      |
| 通信運搬費                    | 9,048     | 3,308      | 5,740       |
| 業務委託費                    | 372,680   | 286,000    | 86,680      |
| 手数料                      | 27,380    | 29,920     | △ 2,540     |
| 賃借料                      | 236,765   | 413,362    | △ 176,597   |
| 給付金                      | 1,040,000 | 5,871,000  | △ 4,831,000 |
| 民生委員互助事業給付金              | 1,040,000 | 5,871,000  | △ 4,831,000 |
| 租税公課                     | 5,880     | 0          | 5,880       |
| 資料・図書費                   | 0         | 223,610    | △ 223,610   |
| 負担金費用                    | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| 負担金費用                    | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| 民生委員互助共励会費               | 7,172,500 | 7,170,600  | 1,900       |
| サービス活動費用計(2)             | 9,925,106 | 14,410,316 | △ 4,485,210 |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)  | 0         | 0          | 0           |
| <b>サービス活動外増減の部</b>       |           |            |             |
| 収益                       |           |            |             |
| サービス活動外収益計(4)            | 0         | 0          | 0           |
| 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) | 0         | 0          | 0           |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)      | 0         | 0          | 0           |
| <b>特別増減の部</b>            |           |            |             |
| 収益                       |           |            |             |

拠点区分名：民生委員活動推進事業

(単位：円)

| 勘定科目                                     | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--|----------|----------|-----------|
| 特別収益計(8)                                 | 0        | 0        | 0         |
| 費用                                       |          |          |           |
| 特別費用計(9)                                 | 0        | 0        | 0         |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)                   | 0        | 0        | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)             | 0        | 0        | 0         |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                         | 0        | 0        | 0         |
| 法人税等調整額(13)                              | 0        | 0        | 0         |
| 当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)        | 0        | 0        | 0         |
| 繰越活動増減差額の部                               |          |          |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                           | 0        | 0        | 0         |
| 当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)            | 0        | 0        | 0         |
| 基本金取崩額(17)                               | 0        | 0        | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                       | 0        | 0        | 0         |
| 基金取崩額(19)                                | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                           | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                           | 0        | 0        | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22) = (16+17+18+19+20) - (21) | 0        | 0        | 0         |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：民生委員活動推進事業

(単位：円)

| 資 産 の 部 |         |         |           | 負 債 の 部    |         |         |           |
|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|---------|-----------|
|         | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |            | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |
| 流動資産    | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 | 流動負債       | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 |
| 現金預金    | 231,980 | 315,957 | △ 83,977  | 事業未払金      | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 |
| 事業未収金   | 154,000 | 223,913 | △ 69,913  | 固定負債       | 0       | 0       | 0         |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           | 負債合計       | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 |
| 固定資産    | 0       | 0       | 0         | 純資産の部      |         |         |           |
|         |         |         |           | 次期繰越活動増減差額 | 0       | 0       | 0         |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           | 純資産合計      | 0       | 0       | 0         |
| 資産合計    | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 | 負債及び純資産合計  | 385,980 | 539,870 | △ 153,890 |

## 計算書類に対する注記(民生委員活動推進事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 民生委員活動推進事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「民生委員互助共励事業」
  - ② 「地区民協会長等研修事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|---------------|----------|
| 事業未収金 | 154,000 | 0             | 154,000  |
| 合 計   | 154,000 | 0             | 154,000  |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：共同募金配分金事業

(単位：円)

| 勘定科目                    | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|-------------------------|------------|------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>        |            |            |           |
| 収入                      |            |            |           |
| 経常経費補助金収入               | 10,000,000 | 10,000,000 | 0         |
| 共同募金配分金収入               | 10,000,000 | 10,000,000 | 0         |
| 一般募金配分金収入               | 10,000,000 | 10,000,000 | 0         |
| 負担金収入                   | 78,000     | 76,328     | 1,672     |
| 負担金収入                   | 78,000     | 76,328     | 1,672     |
| その他の負担金収入               | 78,000     | 76,328     | 1,672     |
| 事業活動収入計(1)              | 10,078,000 | 10,076,328 | 1,672     |
| 支出                      |            |            |           |
| 人件費支出                   | 1,771,000  | 1,769,436  | 1,564     |
| 職員給料支出                  | 1,517,000  | 1,516,320  | 680       |
| 職員俸給支出                  | 1,517,000  | 1,516,320  | 680       |
| 法定福利費支出                 | 254,000    | 253,116    | 884       |
| 事業費支出                   | 8,062,000  | 8,061,892  | 108       |
| 諸謝金支出                   | 212,000    | 211,950    | 50        |
| 旅費交通費支出                 | 329,000    | 327,426    | 1,574     |
| 役職員旅費支出                 | 48,000     | 47,100     | 900       |
| 委員等旅費支出                 | 281,000    | 280,326    | 674       |
| 消耗品費支出                  | 519,000    | 518,182    | 818       |
| 印刷製本費支出                 | 534,000    | 533,567    | 433       |
| 水道光熱費支出                 | 32,000     | 31,507     | 493       |
| 燃料費支出                   | 14,000     | 13,087     | 913       |
| 車輛燃料費支出                 | 14,000     | 13,087     | 913       |
| 通信運搬費支出                 | 1,771,000  | 1,770,464  | 536       |
| 会議費支出                   | 99,000     | 98,647     | 353       |
| 広報費支出                   | 3,080,000  | 3,080,000  | 0         |
| 業務委託費支出                 | 1,198,000  | 1,197,329  | 671       |
| 手数料支出                   | 29,000     | 35,630     | △ 6,630   |
| 賃借料支出                   | 190,000    | 189,691    | 309       |
| 租税公課支出                  | 1,000      | 1,000      | 0         |
| 雑支出                     | 54,000     | 53,412     | 588       |
| 助成金支出                   | 245,000    | 245,000    | 0         |
| 助成金支出                   | 245,000    | 245,000    | 0         |
| いわて車いすフレンズ事業助成金支出       | 30,000     | 30,000     | 0         |
| 21世紀スノーバスターズプロジェクト助成金支出 | 215,000    | 215,000    | 0         |
| 事業活動支出計(2)              | 10,078,000 | 10,076,328 | 1,672     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 0          | 0          | 0         |
| <b>施設整備等による収支</b>       |            |            |           |
| 収入                      |            |            |           |
| 施設整備等収入計(4)             | 0          | 0          | 0         |
| 支出                      |            |            |           |
| 施設整備等支出計(5)             | 0          | 0          | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | 0          | 0          | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>      |            |            |           |

拠点区分名：共同募金配分金事業

(単位：円)

| 勘定科目                                    | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|---|-------|-------|-----------|
| 収入                                      |       |       |           |
| その他の活動収入計(7)                            | 0     | 0     | 0         |
| 支出                                      |       |       |           |
| その他の活動支出計(8)                            | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動収支差額(9) = (7) - (8)               | 0     | 0     | 0         |
| 予備費支出(10)                               | 0     | 0     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0     | 0     | 0         |
| 前期末支払資金残高(12)                           | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11) + (12)                    | 0     | 0     | 0         |



拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：共同募金配分金事業

(単位：円)

| 勘定科目                      | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|---------------------------|------------|-----------|-----------|
| サービス活動増減の部                |            |           |           |
| 収益                        |            |           |           |
| 経常経費補助金収益                 | 10,000,000 | 9,327,307 | 672,693   |
| 共同募金配分金収益                 | 10,000,000 | 9,327,307 | 672,693   |
| 一般募金配分金収益                 | 10,000,000 | 9,000,000 | 1,000,000 |
| 災害等準備金配分金収益               | 0          | 327,307   | △ 327,307 |
| 負担金収益                     | 76,328     | 78,120    | △ 1,792   |
| 負担金収益                     | 76,328     | 78,120    | △ 1,792   |
| その他の負担金収益                 | 76,328     | 78,120    | △ 1,792   |
| サービス活動収益計(1)              | 10,076,328 | 9,405,427 | 670,901   |
| 費用                        |            |           |           |
| 人件費                       | 1,769,436  | 1,489,855 | 279,581   |
| 職員給料                      | 1,516,320  | 1,282,015 | 234,305   |
| 職員俸給                      | 1,516,320  | 1,278,480 | 237,840   |
| 職員諸手当                     | 0          | 3,535     | △ 3,535   |
| 法定福利費                     | 253,116    | 207,840   | 45,276    |
| 事業費                       | 8,061,892  | 7,660,572 | 401,320   |
| 諸謝金                       | 211,950    | 104,150   | 107,800   |
| 旅費交通費                     | 327,426    | 207,388   | 120,038   |
| 役職員旅費                     | 47,100     | 47,237    | △ 137     |
| 委員等旅費                     | 280,326    | 160,151   | 120,175   |
| 消耗品費                      | 518,182    | 729,110   | △ 210,928 |
| 印刷製本費                     | 533,567    | 544,095   | △ 10,528  |
| 水道光熱費                     | 31,507     | 29,503    | 2,004     |
| 燃料費                       | 13,087     | 63,517    | △ 50,430  |
| 車輛燃料費                     | 13,087     | 63,517    | △ 50,430  |
| 通信運搬費                     | 1,770,464  | 1,280,366 | 490,098   |
| 会議費                       | 98,647     | 90,470    | 8,177     |
| 広報費                       | 3,080,000  | 2,970,000 | 110,000   |
| 業務委託費                     | 1,197,329  | 1,188,051 | 9,278     |
| 手数料                       | 35,630     | 27,700    | 7,930     |
| 賃借料                       | 189,691    | 328,222   | △ 138,531 |
| 租税公課                      | 1,000      | 1,000     | 0         |
| 雑費                        | 53,412     | 97,000    | △ 43,588  |
| 助成金費用                     | 245,000    | 255,000   | △ 10,000  |
| 助成金費用                     | 245,000    | 255,000   | △ 10,000  |
| いわて車いすフレンズ事業助成金           | 30,000     | 30,000    | 0         |
| 21世紀スノーバスターズプロジェクト助成金     | 215,000    | 225,000   | △ 10,000  |
| サービス活動費用計(2)              | 10,076,328 | 9,405,427 | 670,901   |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 0          | 0         | 0         |
| サービス活動外増減の部               |            |           |           |
| 収益                        |            |           |           |
| サービス活動外収益計(4)             | 0          | 0         | 0         |
| 費用                        |            |           |           |
| サービス活動外費用計(5)             | 0          | 0         | 0         |

拠点区分名：共同募金配分金事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|----------|----------|-----------|
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)               | 0        | 0        | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | 0        | 0        | 0         |
| 特別増減の部                               |          |          |           |
| 収益                                   |          |          |           |
| 特別収益計(8)                             | 0        | 0        | 0         |
| 費用                                   |          |          |           |
| 特別費用計(9)                             | 0        | 0        | 0         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0        | 0        | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | 0        | 0        | 0         |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0        | 0        | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0        | 0        | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | 0        | 0        | 0         |
| 繰越活動増減差額の部                           |          |          |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | 1        | 1        | 0         |
| 前期繰越活動増減差額                           | 1        | 1        | 0         |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 1        | 1        | 0         |
| 基本金取崩額(17)                           | 0        | 0        | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0        | 0        | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0        | 0        | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 1        | 1        | 0         |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：共同募金配分金事業

(単位：円)

| 資 産 の 部  |         |         |           | 負 債 の 部     |         |         |           |
|----------|---------|---------|-----------|-------------|---------|---------|-----------|
|          | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |             | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |
| 流動資産     | 294,539 | 783,589 | △ 489,050 | 流動負債        | 294,539 | 783,589 | △ 489,050 |
| 現金預金     | 245,416 | 783,589 | △ 538,173 | 事業未払金       | 293,539 | 783,589 | △ 490,050 |
| 拠点区分間貸付金 | 49,123  | 0       | 49,123    | 拠点区分間借入金    | 1,000   | 0       | 1,000     |
|          |         |         |           | 固定負債        | 0       | 0       | 0         |
|          |         |         |           |             |         |         |           |
|          |         |         |           |             |         |         |           |
|          |         |         |           |             |         |         |           |
|          |         |         |           | 負債合計        | 294,539 | 783,589 | △ 489,050 |
| 固定資産     | 1       | 1       | 0         | 純資産の部       |         |         |           |
| その他の固定資産 | 1       | 1       | 0         | 国庫補助金等特別積立金 | 0       | 0       | 0         |
| 器具及び備品   | 1       | 1       | 0         | 次期繰越活動増減差額  | 1       | 1       | 0         |
|          |         |         |           | 次期繰越活動増減差額  | 1       | 1       | 0         |
|          |         |         |           |             |         |         |           |
|          |         |         |           |             |         |         |           |
|          |         |         |           | 純資産合計       | 1       | 1       | 0         |
| 資産合計     | 294,540 | 783,590 | △ 489,050 | 負債及び純資産合計   | 294,540 | 783,590 | △ 489,050 |

## 計算書類に対する注記(共同募金配分金事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 共同募金配分金事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(㊿-2))及びサービス区分資金収支計算書(別紙3(㊿-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(㊿-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(㊿-3))は省略している。

① 「地域福祉総合支援事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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 | 262,500 | 262,499 | 1     |
| 合計     | 262,500 | 262,499 | 1     |

### 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

該当なし

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：社会福祉従事者研修事業

(単位：円)

| 勘定科目                  | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|-----------------------|------------|------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>      |            |            |           |
| 収入                    |            |            |           |
| 受託金収入                 | 17,827,000 | 17,042,419 | 784,581   |
| 都道府県受託金収入             | 17,827,000 | 17,042,419 | 784,581   |
| 介護職員等医療的ケア研修事業受託金収入   | 17,550,000 | 16,764,999 | 785,001   |
| 児童虐待対応研修事業受託金収入       | 277,000    | 277,420    | △ 420     |
| 事業収入                  | 8,586,000  | 7,683,000  | 903,000   |
| 参加費収入                 | 8,586,000  | 7,683,000  | 903,000   |
| 事業活動収入計(1)            | 26,413,000 | 24,725,419 | 1,687,581 |
| 支出                    |            |            |           |
| 人件費支出                 | 11,861,000 | 11,804,585 | 56,415    |
| 職員給料支出                | 8,879,000  | 8,832,254  | 46,746    |
| 職員俸給支出                | 7,859,000  | 7,863,591  | △ 4,591   |
| 職員諸手当支出               | 1,020,000  | 968,663    | 51,337    |
| 職員賞与支出                | 1,445,000  | 1,444,006  | 994       |
| 法定福利費支出               | 1,537,000  | 1,528,325  | 8,675     |
| 事業費支出                 | 13,972,000 | 12,192,794 | 1,779,206 |
| 諸謝金支出                 | 3,366,000  | 3,053,150  | 312,850   |
| 諸謝金支出                 | 2,906,000  | 2,743,150  | 162,850   |
| 報酬支出                  | 460,000    | 310,000    | 150,000   |
| 旅費交通費支出               | 1,365,000  | 799,851    | 565,149   |
| 役職員旅費支出               | 3,000      | 2,313      | 687       |
| 委員等旅費支出               | 1,362,000  | 797,538    | 564,462   |
| 消耗品費支出                | 365,000    | 341,399    | 23,601    |
| 印刷製本費支出               | 428,000    | 247,041    | 180,959   |
| 水道光熱費支出               | 127,000    | 116,330    | 10,670    |
| 燃料費支出                 | 26,000     | 19,933     | 6,067     |
| 車輛燃料費支出               | 26,000     | 19,933     | 6,067     |
| 通信運搬費支出               | 1,404,000  | 1,038,581  | 365,419   |
| 会議費支出                 | 262,000    | 147,120    | 114,880   |
| 業務委託費支出               | 113,000    | 26,453     | 86,547    |
| 手数料支出                 | 295,000    | 209,857    | 85,143    |
| 賃借料支出                 | 4,941,000  | 4,938,518  | 2,482     |
| 租税公課支出                | 1,252,000  | 1,242,261  | 9,739     |
| 資料・図書費支出              | 6,000      | 0          | 6,000     |
| 雑支出                   | 22,000     | 12,300     | 9,700     |
| 事務費支出                 | 93,000     | 83,280     | 9,720     |
| 福利厚生費支出               | 93,000     | 83,280     | 9,720     |
| 事業活動支出計(2)            | 25,926,000 | 24,080,659 | 1,845,341 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 487,000    | 644,760    | △ 157,760 |
| <b>施設整備等による収支</b>     |            |            |           |
| 収入                    |            |            |           |
| 施設整備等収入計(4)           | 0          | 0          | 0         |
| 支出                    |            |            |           |
| 固定資産取得支出              | 491,000    | 489,940    | 1,060     |

拠点区分名：社会福祉従事者研修事業

(単位：円)

| 勘定科目        |                                 | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) |
|-------------|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|             | 器具及び備品取得支出                      | 196,000   | 195,140   | 860       |
|             | ソフトウェア取得支出                      | 295,000   | 294,800   | 200       |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 491,000   | 489,940   | 1,060     |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 491,000 | △ 489,940 | △ 1,060   |
| その他の活動による収支 |                                 |           |           |           |
| 収入          |                                 |           |           |           |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 0         | 0         | 0         |
| 支出          |                                 |           |           |           |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 0         | 0         | 0         |
|             | その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 0         | 0         | 0         |
|             | 予備費支出(10)                       | 0         | 0         | 0         |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 4,000   | 154,820   | △ 158,820 |
|             |                                 |           |           |           |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 4,000     | 4,353     | △ 353     |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0         | 159,173   | △ 159,173 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：社会福祉従事者研修事業

(単位：円)

| 勘定科目                    | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|-------------------------|------------|------------|-------------|
| サービス活動増減の部              |            |            |             |
| 収益                      |            |            |             |
| 受託金収益                   | 17,042,419 | 18,267,689 | △ 1,225,270 |
| 都道府県受託金収益               | 17,042,419 | 18,267,689 | △ 1,225,270 |
| 介護職員等医療的ケア研修事業受託金収益     | 16,764,999 | 17,996,000 | △ 1,231,001 |
| 児童虐待対応研修事業受託金収益         | 277,420    | 271,689    | 5,731       |
| 事業収益                    | 7,683,000  | 5,754,000  | 1,929,000   |
| 参加費収益                   | 7,683,000  | 5,754,000  | 1,929,000   |
| サービス活動収益計(1)            | 24,725,419 | 24,021,689 | 703,730     |
| 費用                      |            |            |             |
| 人件費                     | 12,180,585 | 11,674,928 | 505,657     |
| 職員給料                    | 8,832,254  | 8,641,151  | 191,103     |
| 職員俸給                    | 7,863,591  | 7,610,122  | 253,469     |
| 職員諸手当                   | 968,663    | 1,031,029  | △ 62,366    |
| 職員賞与                    | 1,156,006  | 1,159,078  | △ 3,072     |
| 賞与引当繰入                  | 708,000    | 332,000    | 376,000     |
| 法定福利費                   | 1,484,325  | 1,542,699  | △ 58,374    |
| 事業費                     | 12,192,794 | 11,951,734 | 241,060     |
| 諸謝金                     | 3,053,150  | 3,309,200  | △ 256,050   |
| 諸謝金                     | 2,743,150  | 2,869,200  | △ 126,050   |
| 報酬                      | 310,000    | 440,000    | △ 130,000   |
| 旅費交通費                   | 799,851    | 740,677    | 59,174      |
| 役職員旅費                   | 2,313      | 2,587      | △ 274       |
| 委員等旅費                   | 797,538    | 738,090    | 59,448      |
| 消耗品費                    | 341,399    | 114,039    | 227,360     |
| 印刷製本費                   | 247,041    | 178,039    | 69,002      |
| 水道光熱費                   | 116,330    | 117,257    | △ 927       |
| 燃料費                     | 19,933     | 13,432     | 6,501       |
| 車輛燃料費                   | 19,933     | 13,432     | 6,501       |
| 通信運搬費                   | 1,038,581  | 1,113,482  | △ 74,901    |
| 会議費                     | 147,120    | 139,893    | 7,227       |
| 業務委託費                   | 26,453     | 31,964     | △ 5,511     |
| 手数料                     | 209,857    | 263,646    | △ 53,789    |
| 賃借料                     | 4,938,518  | 4,620,038  | 318,480     |
| 租税公課                    | 1,242,261  | 1,230,867  | 11,394      |
| 資料・図書費                  | 0          | 79,200     | △ 79,200    |
| 雑費                      | 12,300     | 0          | 12,300      |
| 事務費                     | 83,280     | 83,656     | △ 376       |
| 福利厚生費                   | 83,280     | 83,656     | △ 376       |
| 減価償却費                   | 8,978      | 0          | 8,978       |
| サービス活動費用計(2)            | 24,465,637 | 23,710,318 | 755,319     |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2) | 259,782    | 311,371    | △ 51,589    |
| サービス活動外増減の部             |            |            |             |
| 収益                      |            |            |             |
| サービス活動外収益計(4)           | 0          | 0          | 0           |

拠点区分名：社会福祉従事者研修事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 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)               | 0         | 0         | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | 259,782   | 311,371   | △ 51,589  |
| 特別増減の部                               |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| 特別収益計(8)                             | 0         | 0         | 0         |
| 費用                                   |           |           |           |
| 固定資産売却損・処分損                          | 1         | 0         | 1         |
| 器具及び備品売却損・処分損                        | 1         | 0         | 1         |
| 特別費用計(9)                             | 1         | 0         | 1         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | △ 1       | 0         | △ 1       |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | 259,781   | 311,371   | △ 51,590  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | 259,781   | 311,371   | △ 51,590  |
| 繰越活動増減差額の部                           |           |           |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 327,639 | △ 639,010 | 311,371   |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 327,639 | △ 639,010 | 311,371   |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 67,858  | △ 327,639 | 259,781   |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 67,858  | △ 327,639 | 259,781   |



# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：社会福祉従事者研修事業

(単位：円)

| 資 産 の 部  |           |           |           | 負 債 の 部                    |           |           |           |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
|          | 当年度末      | 前年度末      | 増 減       |                            | 当年度末      | 前年度末      | 増 減       |
| 流動資産     | 1,836,114 | 1,988,863 | △ 152,749 | 流動負債                       | 2,384,941 | 2,316,510 | 68,431    |
| 現金預金     | 159,613   | 189,263   | △ 29,650  | 事業未払金                      | 17,070    | 11,720    | 5,350     |
| 事業未収金    | 1,676,501 | 1,799,600 | △ 123,099 | 未払費用                       | 197,068   | 231,891   | △ 34,823  |
|          |           |           |           | 拠点区分間借入金                   | 1,462,803 | 1,740,899 | △ 278,096 |
|          |           |           |           | 賞与引当金                      | 708,000   | 332,000   | 376,000   |
|          |           |           |           | 固定負債                       | 0         | 0         | 0         |
|          |           |           |           |                            |           |           |           |
|          |           |           |           |                            |           |           |           |
|          |           |           |           | 負債合計                       | 2,384,941 | 2,316,510 | 68,431    |
| 固定資産     | 480,969   | 8         | 480,961   | 純資産の部                      |           |           |           |
| その他の固定資産 | 480,969   | 8         | 480,961   | 国庫補助金等特別積立金                | 0         | 0         | 0         |
| 器具及び備品   | 191,082   | 8         | 191,074   | 次期繰越活動増減差額                 | △ 67,858  | △ 327,639 | 259,781   |
| ソフトウェア   | 289,887   | 0         | 289,887   | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | △ 67,858  | △ 327,639 | 259,781   |
|          |           |           |           |                            | 259,781   | 311,371   | △ 51,590  |
|          |           |           |           |                            |           |           |           |
|          |           |           |           | 純資産合計                      | △ 67,858  | △ 327,639 | 259,781   |
| 資産合計     | 2,317,083 | 1,988,871 | 328,212   | 負債及び純資産合計                  | 2,317,083 | 1,988,871 | 328,212   |

## 計算書類に対する注記(社会福祉従事者研修事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 社会福祉従事者研修事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「介護職員等医療ケア研修事業Ⅰ」
  - ② 「介護職員等医療ケア研修事業Ⅱ」
  - ③ 「県等委託研修事業」
  - ④ 「その他の研修事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 9,979,880 | 9,788,798 | 191,082 |
| 合 計    | 9,979,880 | 9,788,798 | 191,082 |

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額       | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 1,676,501 | 0             | 1,676,501 |
| 合 計   | 1,676,501 | 0             | 1,676,501 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 勘定科目              | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|-------------------|------------|------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>  |            |            |           |
| <b>収入</b>         |            |            |           |
| 会費収入              | 30,573,000 | 30,494,000 | 79,000    |
| 第1種会員会費収入         | 3,480,000  | 3,480,000  | 0         |
| 市町村社会福祉協議会        | 3,480,000  | 3,480,000  | 0         |
| 第2種会員会費収入         | 27,093,000 | 27,014,000 | 79,000    |
| 保育協議会             | 5,984,000  | 5,952,000  | 32,000    |
| 児童館・放課後児童クラブ協議会   | 938,000    | 952,000    | △ 14,000  |
| 児童福祉施設協議会         | 555,000    | 555,000    | 0         |
| 高齢者福祉協議会          | 8,855,000  | 8,820,000  | 35,000    |
| 障がい者福祉協議会         | 7,296,000  | 7,295,000  | 1,000     |
| 社会福祉法人経営者協議会      | 3,465,000  | 3,440,000  | 25,000    |
| 寄附金収入             | 4,000      | 0          | 4,000     |
| 寄附金収入             | 4,000      | 0          | 4,000     |
| 経常経費補助金収入         | 1,849,000  | 1,718,280  | 130,720   |
| 全社協補助金収入          | 200,000    | 185,000    | 15,000    |
| 全国・ブロック種別協議会補助金収入 | 1,448,000  | 1,333,280  | 114,720   |
| 全国種別協議会補助金収入      | 641,000    | 626,280    | 14,720    |
| ブロック種別協議会補助金収入    | 531,000    | 481,000    | 50,000    |
| 全国児童健全育成推進団体補助金収入 | 226,000    | 226,000    | 0         |
| 全国老施協補助金収入        | 50,000     | 0          | 50,000    |
| その他の補助金収入         | 201,000    | 200,000    | 1,000     |
| その他補助金収入          | 1,000      | 0          | 1,000     |
| その他助成金収入          | 200,000    | 200,000    | 0         |
| 事業収入              | 918,000    | 580,030    | 337,970   |
| 参加費収入             | 915,000    | 580,000    | 335,000   |
| 資料・図書等頒布収入        | 1,000      | 0          | 1,000     |
| 手数料収入             | 2,000      | 30         | 1,970     |
| 負担金収入             | 9,960,000  | 9,366,508  | 593,492   |
| 負担金収入             | 9,960,000  | 9,366,508  | 593,492   |
| 予対協力金負担金収入        | 556,000    | 463,508    | 92,492    |
| 保育士会負担金収入         | 4,941,000  | 4,860,000  | 81,000    |
| その他の負担金収入         | 4,463,000  | 4,043,000  | 420,000   |
| その他の収入            | 87,000     | 101,065    | △ 14,065  |
| 雑収入               | 87,000     | 101,065    | △ 14,065  |
| 事業活動収入計(1)        | 43,391,000 | 42,259,883 | 1,131,117 |
| <b>支出</b>         |            |            |           |
| 人件費支出             | 10,533,000 | 10,527,064 | 5,936     |
| 職員給料支出            | 8,815,000  | 8,812,596  | 2,404     |
| 職員俸給支出            | 7,961,000  | 7,959,600  | 1,400     |
| 職員諸手当支出           | 854,000    | 852,996    | 1,004     |
| 法定福利費支出           | 1,718,000  | 1,714,468  | 3,532     |
| 事業費支出             | 24,438,000 | 16,476,872 | 7,961,128 |
| 諸謝金支出             | 2,719,000  | 1,718,274  | 1,000,726 |
| 旅費交通費支出           | 5,568,000  | 3,375,446  | 2,192,554 |
| 役職員旅費支出           | 906,000    | 498,559    | 407,441   |

| 勘定科目                   | 予算(A)       | 決算(B)      | 差異(A)-(B)   |
|------------------------|-------------|------------|-------------|
| 委員等旅費支出                | 4,662,000   | 2,876,887  | 1,785,113   |
| 消耗品費支出                 | 937,000     | 454,409    | 482,591     |
| 印刷製本費支出                | 1,658,000   | 972,336    | 685,664     |
| 水道光熱費支出                | 273,000     | 232,277    | 40,723      |
| 燃料費支出                  | 138,000     | 32,433     | 105,567     |
| 車輛燃料費支出                | 138,000     | 32,433     | 105,567     |
| 通信運搬費支出                | 2,981,000   | 2,790,630  | 190,370     |
| 会議費支出                  | 760,000     | 296,742    | 463,258     |
| 広報費支出                  | 161,000     | 52,800     | 108,200     |
| 業務委託費支出                | 2,482,000   | 1,730,033  | 751,967     |
| 手数料支出                  | 457,000     | 370,470    | 86,530      |
| 保険料支出                  | 169,000     | 163,470    | 5,530       |
| 賃借料支出                  | 4,905,000   | 3,753,042  | 1,151,958   |
| 租税公課支出                 | 44,000      | 0          | 44,000      |
| 資料・図書費支出               | 93,000      | 40,315     | 52,685      |
| 雑支出                    | 1,093,000   | 494,195    | 598,805     |
| 事務費支出                  | 3,942,000   | 2,666,223  | 1,275,777   |
| 福利厚生費支出                | 18,000      | 0          | 18,000      |
| 旅費交通費支出                | 2,883,000   | 2,429,077  | 453,923     |
| 印刷製本費支出                | 410,000     | 0          | 410,000     |
| 会議費支出                  | 193,000     | 64,241     | 128,759     |
| 業務委託費支出                | 3,000       | 2,800      | 200         |
| 保守料支出                  | 3,000       | 2,800      | 200         |
| 賃借料支出                  | 309,000     | 153,010    | 155,990     |
| 渉外費支出                  | 126,000     | 17,095     | 108,905     |
| 助成金支出                  | 9,435,000   | 8,630,212  | 804,788     |
| 助成金支出                  | 9,435,000   | 8,630,212  | 804,788     |
| ブロック活動助成金支出            | 3,530,000   | 2,874,311  | 655,689     |
| 市町村社協活動助成金支出           | 729,000     | 616,736    | 112,264     |
| 研修参加助成金支出              | 167,000     | 133,690    | 33,310      |
| 災害見舞金給付金支出             | 902,000     | 900,000    | 2,000       |
| あんしんサポート事業給付金支出        | 4,091,000   | 4,090,475  | 525         |
| その他の助成金支出              | 16,000      | 15,000     | 1,000       |
| 負担金支出                  | 4,351,000   | 4,229,554  | 121,446     |
| 負担金支出                  | 4,351,000   | 4,229,554  | 121,446     |
| 全国児童健全育成推進財団負担金支出      | 10,000      | 10,000     | 0           |
| ブロック組織負担金支出            | 32,000      | 25,000     | 7,000       |
| 全国保育協議会負担金支出           | 1,630,000   | 1,630,000  | 0           |
| 全国保育士会負担金支出            | 2,373,000   | 2,332,800  | 40,200      |
| 予対協力金負担金支出             | 275,000     | 231,754    | 43,246      |
| その他の負担金支出              | 31,000      | 0          | 31,000      |
| 事業活動支出計(2)             | 52,699,000  | 42,529,925 | 10,169,075  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | △ 9,308,000 | △ 270,042  | △ 9,037,958 |
| 施設整備等による収支             |             |            |             |
| 収入                     |             |            |             |
| 施設整備等収入計(4)            | 0           | 0          | 0           |
| 支出                     |             |            |             |
| 施設整備等支出計(5)            | 0           | 0          | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0           | 0          | 0           |

拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)      | 差異(A)-(B)   |
|---------------------------------|-------------|------------|-------------|
| その他の活動による収支                     |             |            |             |
| 収入                              |             |            |             |
| 積立資産取崩収入                        | 10,121,000  | 1,000,000  | 9,121,000   |
| 特別積立資産取崩収入                      | 10,121,000  | 1,000,000  | 9,121,000   |
| 特別積立資産取崩収入                      | 2,001,000   | 1,000,000  | 1,001,000   |
| 災害等特別積立資産取崩収入                   | 8,120,000   | 0          | 8,120,000   |
| その他の活動収入計(7)                    | 10,121,000  | 1,000,000  | 9,121,000   |
| 支出                              |             |            |             |
| 積立資産支出                          | 9,002,000   | 0          | 9,002,000   |
| 特別積立資産支出                        | 9,002,000   | 0          | 9,002,000   |
| 特別積立資産支出                        | 1,002,000   | 0          | 1,002,000   |
| 災害等特別積立資産支出                     | 8,000,000   | 0          | 8,000,000   |
| その他の活動支出計(8)                    | 9,002,000   | 0          | 9,002,000   |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 1,119,000   | 1,000,000  | 119,000     |
| 予備費支出(10)                       | 400,000     | 0          | 400,000     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 8,589,000 | 729,958    | △ 9,318,958 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 44,426,000  | 44,429,895 | △ 3,895     |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 35,837,000  | 45,159,853 | △ 9,322,853 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 勘定科目              | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B) |
|-------------------|------------|------------|-----------|
| サービス活動増減の部        |            |            |           |
| 収益                |            |            |           |
| 会費収益              | 30,494,000 | 30,587,000 | △ 93,000  |
| 第1種会員会費収益         | 3,480,000  | 3,480,000  | 0         |
| 市町村社会福祉協議会        | 3,480,000  | 3,480,000  | 0         |
| 第2種会員会費収益         | 27,014,000 | 27,107,000 | △ 93,000  |
| 保育協議会             | 5,952,000  | 5,984,000  | △ 32,000  |
| 児童館・放課後児童クラブ協議会   | 952,000    | 952,000    | 0         |
| 児童福祉施設協議会         | 555,000    | 555,000    | 0         |
| 高齢者福祉協議会          | 8,820,000  | 8,855,000  | △ 35,000  |
| 障がい者福祉協議会         | 7,295,000  | 7,296,000  | △ 1,000   |
| 社会福祉法人経営者協議会      | 3,440,000  | 3,465,000  | △ 25,000  |
| 経常経費補助金収益         | 1,718,280  | 1,141,800  | 576,480   |
| 全社協補助金収益          | 185,000    | 190,000    | △ 5,000   |
| 全国・ブロック種別協議会補助金収益 | 1,333,280  | 951,800    | 381,480   |
| 全国種別協議会補助金収益      | 626,280    | 745,800    | △ 119,520 |
| ブロック種別協議会補助金収益    | 481,000    | 0          | 481,000   |
| 全国児童健全育成推進団体補助金収益 | 226,000    | 206,000    | 20,000    |
| その他の補助金収益         | 200,000    | 0          | 200,000   |
| その他の助成金収益         | 200,000    | 0          | 200,000   |
| 事業収益              | 580,030    | 176,680    | 403,350   |
| 参加費収益             | 580,000    | 175,000    | 405,000   |
| 手数料収益             | 30         | 1,680      | △ 1,650   |
| 負担金収益             | 9,366,508  | 9,440,734  | △ 74,226  |
| 負担金収益             | 9,366,508  | 9,440,734  | △ 74,226  |
| 予対協力金負担金収益        | 463,508    | 556,984    | △ 93,476  |
| 保育士会負担金収益         | 4,860,000  | 4,941,250  | △ 81,250  |
| その他の負担金収益         | 4,043,000  | 3,942,500  | 100,500   |
| その他の収益            | 101,065    | 100,545    | 520       |
| その他の収益            | 101,065    | 100,545    | 520       |
| 雑収益               | 101,065    | 100,545    | 520       |
| サービス活動収益計(1)      | 42,259,883 | 41,446,759 | 813,124   |
| 費用                |            |            |           |
| 人件費               | 10,527,064 | 10,310,784 | 216,280   |
| 職員給料              | 8,812,596  | 8,639,196  | 173,400   |
| 職員俸給              | 7,959,600  | 7,786,200  | 173,400   |
| 職員諸手当             | 852,996    | 852,996    | 0         |
| 法定福利費             | 1,714,468  | 1,671,588  | 42,880    |
| 事業費               | 16,476,872 | 10,198,706 | 6,278,166 |
| 諸謝金               | 1,718,274  | 1,407,342  | 310,932   |
| 旅費交通費             | 3,375,446  | 1,464,184  | 1,911,262 |
| 役職員旅費             | 498,559    | 143,187    | 355,372   |
| 委員等旅費             | 2,876,887  | 1,320,997  | 1,555,890 |
| 消耗品費              | 454,409    | 386,892    | 67,517    |
| 印刷製本費             | 972,336    | 893,631    | 78,705    |
| 水道光熱費             | 232,277    | 233,004    | △ 727     |

拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| 燃料費                    | 32,433     | 34,311     | △ 1,878     |
| 車輜燃料費                  | 32,433     | 34,311     | △ 1,878     |
| 通信運搬費                  | 2,764,132  | 1,900,384  | 863,748     |
| 会議費                    | 296,742    | 119,776    | 176,966     |
| 広報費                    | 52,800     | 150,040    | △ 97,240    |
| 業務委託費                  | 1,730,033  | 789,907    | 940,126     |
| 手数料                    | 370,470    | 282,660    | 87,810      |
| 保険料                    | 163,470    | 163,386    | 84          |
| 賃借料                    | 3,779,540  | 2,138,579  | 1,640,961   |
| 租税公課                   | 0          | 400        | △ 400       |
| 資料・図書費                 | 40,315     | 9,710      | 30,605      |
| 雑費                     | 494,195    | 224,500    | 269,695     |
| 事務費                    | 2,666,223  | 1,687,942  | 978,281     |
| 旅費交通費                  | 2,429,077  | 1,528,822  | 900,255     |
| 印刷製本費                  | 0          | 26,400     | △ 26,400    |
| 会議費                    | 64,241     | 53,900     | 10,341      |
| 業務委託費                  | 2,800      | 2,140      | 660         |
| 保守料                    | 2,800      | 2,140      | 660         |
| 賃借料                    | 153,010    | 76,680     | 76,330      |
| 渉外費                    | 17,095     | 0          | 17,095      |
| 助成金費用                  | 8,630,212  | 7,714,221  | 915,991     |
| 助成金費用                  | 8,630,212  | 7,714,221  | 915,991     |
| ブロック活動助成金              | 2,874,311  | 2,914,830  | △ 40,519    |
| 市町村社協活動助成金             | 616,736    | 329,500    | 287,236     |
| 研修参加助成金                | 133,690    | 52,440     | 81,250      |
| 災害見舞金給付金               | 900,000    | 0          | 900,000     |
| あんしんサポート事業給付金          | 4,090,475  | 4,417,451  | △ 326,976   |
| その他の助成金                | 15,000     | 0          | 15,000      |
| 負担金費用                  | 4,229,554  | 4,350,292  | △ 120,738   |
| 負担金費用                  | 4,229,554  | 4,350,292  | △ 120,738   |
| 全国児童健全育成推進財団負担金        | 10,000     | 10,000     | 0           |
| ブロック組織負担金              | 25,000     | 15,000     | 10,000      |
| 全国保育協議会負担金             | 1,630,000  | 1,615,000  | 15,000      |
| 全国保育士会負担金              | 2,332,800  | 2,401,800  | △ 69,000    |
| 予対協力金負担金               | 231,754    | 278,492    | △ 46,738    |
| その他の負担金                | 0          | 30,000     | △ 30,000    |
| 減価償却費                  | 29,906     | 39,875     | △ 9,969     |
| サービス活動費用計(2)           | 42,559,831 | 34,301,820 | 8,258,011   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △ 299,948  | 7,144,939  | △ 7,444,887 |
| サービス活動外増減の部            |            |            |             |
| 収益                     |            |            |             |
| サービス活動外収益計(4)          | 0          | 0          | 0           |
| 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) | 0          | 0          | 0           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △ 299,948  | 7,144,939  | △ 7,444,887 |
| 特別増減の部                 |            |            |             |
| 収益                     |            |            |             |
| 特別収益計(8)               | 0          | 0          | 0           |



拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|--------------------------------------|------------|------------|-------------|
| 費用                                   |            |            |             |
| 特別費用計(9)                             | 0          | 0          | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0          | 0          | 0           |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 299,948  | 7,144,939  | △ 7,444,887 |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0          | 0          | 0           |
| 法人税等調整額(13)                          | 0          | 0          | 0           |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 299,948  | 7,144,939  | △ 7,444,887 |
| 繰越活動増減差額の部                           |            |            |             |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | 44,459,805 | 37,314,866 | 7,144,939   |
| 前期繰越活動増減差額                           | 44,459,805 | 37,314,866 | 7,144,939   |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 44,159,857 | 44,459,805 | △ 299,948   |
| 基本金取崩額(17)                           | 0          | 0          | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0          | 0          | 0           |
| 基金取崩額(19)                            | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 1,000,000  | 0          | 1,000,000   |
| 特別積立金取崩額                             | 1,000,000  | 0          | 1,000,000   |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0          | 0          | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 45,159,857 | 44,459,805 | 700,052     |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：種別協議会事業

(単位：円)

| 資 産 の 部  |            |            |             | 負 債 の 部      |            |            |             |
|----------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|-------------|
|          | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |              | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |
| 流動資産     | 46,077,557 | 45,047,821 | 1,029,736   | 流動負債         | 917,704    | 617,926    | 299,778     |
| 現金預金     | 46,058,057 | 44,955,506 | 1,102,551   | 事業未払金        | 809,476    | 612,341    | 197,135     |
| 事業未収金    | 18,500     | 0          | 18,500      | 預り金          | 90,000     | 0          | 90,000      |
| 拠点区分間貸付金 | 1,000      | 92,315     | △ 91,315    | 拠点区分間借入金     | 18,228     | 5,585      | 12,643      |
|          |            |            |             | 固定負債         | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             | 負債合計         | 917,704    | 617,926    | 299,778     |
| 固定資産     | 38,479,274 | 39,509,180 | △ 1,029,906 | 純資産の部        |            |            |             |
| その他の固定資産 | 38,479,274 | 39,509,180 | △ 1,029,906 | その他の積立金      | 38,479,270 | 39,479,270 | △ 1,000,000 |
| 器具及び備品   | 4          | 29,910     | △ 29,906    | 特別積立金        | 38,479,270 | 39,479,270 | △ 1,000,000 |
| 特別積立資産   | 38,479,270 | 39,479,270 | △ 1,000,000 | 次期繰越活動増減差額   | 45,159,857 | 44,459,805 | 700,052     |
|          |            |            |             | 次期繰越活動増減差額   | 45,159,857 | 44,459,805 | 700,052     |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | △ 299,948  | 7,144,939  | △ 7,444,887 |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             | 純資産合計        | 83,639,127 | 83,939,075 | △ 299,948   |
| 資産合計     | 84,556,831 | 84,557,001 | △ 170       | 負債及び純資産合計    | 84,556,831 | 84,557,001 | △ 170       |

## 計算書類に対する注記(種別協議会事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 種別協議会事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))

- ① 「保育協議会」
- ② 「児童館・放課後児童クラブ協議会」
- ③ 「児童福祉施設協議会」
- ④ 「高齢者福祉協議会」
- ⑤ 「障がい者福祉協議会」
- ⑥ 「社会福祉法人経営者協議会」
- ⑦ 「市町村社会福祉協議会部会」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 713,540 | 713,536 | 4     |
| 合計     | 713,540 | 713,536 | 4     |

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額    | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|--------|---------------|----------|
| 事業未収金 | 18,500 | 0             | 18,500   |
| 合計    | 18,500 | 0             | 18,500   |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉人材センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|------------------------|------------|------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>       |            |            |           |
| <b>収入</b>              |            |            |           |
| 受託金収入                  | 76,897,000 | 71,698,910 | 5,198,090 |
| 都道府県受託金収入              | 76,897,000 | 71,698,910 | 5,198,090 |
| 福祉人材センター運営事業受託金収入      | 24,128,000 | 24,110,000 | 18,000    |
| 福祉・介護人材マッチング支援等事業受託金収入 | 41,982,000 | 36,891,909 | 5,090,091 |
| 保育士・保育所支援センター受託金収入     | 10,540,000 | 10,464,156 | 75,844    |
| 児童福祉研修事業受託金収入          | 247,000    | 232,845    | 14,155    |
| 事業活動収入計(1)             | 76,897,000 | 71,698,910 | 5,198,090 |
| <b>支出</b>              |            |            |           |
| 人件費支出                  | 55,802,000 | 51,769,919 | 4,032,081 |
| 職員給料支出                 | 36,976,000 | 35,051,494 | 1,924,506 |
| 職員俸給支出                 | 31,781,000 | 30,488,924 | 1,292,076 |
| 職員諸手当支出                | 5,195,000  | 4,562,570  | 632,430   |
| 職員賞与支出                 | 11,184,000 | 9,584,492  | 1,599,508 |
| 法定福利費支出                | 7,642,000  | 7,133,933  | 508,067   |
| 事業費支出                  | 20,499,000 | 19,196,781 | 1,302,219 |
| 諸謝金支出                  | 1,061,000  | 1,048,350  | 12,650    |
| 旅費交通費支出                | 1,345,000  | 1,219,710  | 125,290   |
| 役職員旅費支出                | 1,016,000  | 927,572    | 88,428    |
| 委員等旅費支出                | 329,000    | 292,138    | 36,862    |
| 消耗品費支出                 | 1,080,000  | 1,063,347  | 16,653    |
| 印刷製本費支出                | 1,706,000  | 1,701,252  | 4,748     |
| 水道光熱費支出                | 332,000    | 304,657    | 27,343    |
| 燃料費支出                  | 738,000    | 733,417    | 4,583     |
| 車輛燃料費支出                | 738,000    | 733,417    | 4,583     |
| 通信運搬費支出                | 2,640,000  | 2,612,520  | 27,480    |
| 会議費支出                  | 45,000     | 23,780     | 21,220    |
| 広報費支出                  | 3,590,000  | 3,382,620  | 207,380   |
| 業務委託費支出                | 1,467,000  | 1,463,345  | 3,655     |
| 手数料支出                  | 836,000    | 363,660    | 472,340   |
| 保険料支出                  | 246,000    | 202,594    | 43,406    |
| 賃借料支出                  | 4,987,000  | 4,909,029  | 77,971    |
| 租税公課支出                 | 2,000      | 0          | 2,000     |
| 資料・図書費支出               | 121,000    | 55,000     | 66,000    |
| 雑支出                    | 303,000    | 113,500    | 189,500   |
| 事務費支出                  | 373,000    | 338,973    | 34,027    |
| 福利厚生費支出                | 373,000    | 338,973    | 34,027    |
| 分担金支出                  | 369,000    | 369,000    | 0         |
| 分担金支出                  | 369,000    | 369,000    | 0         |
| 福祉人材情報システム運営費分担金支出     | 369,000    | 369,000    | 0         |
| 事業活動支出計(2)             | 77,043,000 | 71,674,673 | 5,368,327 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | △ 146,000  | 24,237     | △ 170,237 |
| <b>施設整備等による収支</b>      |            |            |           |
| <b>収入</b>              |            |            |           |

拠点区分名：福祉人材センター事業

(単位：円)

| 勘定科目        |                                 | 予算(A)     | 決算(B)    | 差異(A)-(B) |
|-------------|---------------------------------|-----------|----------|-----------|
|             | 施設整備等収入計(4)                     | 0         | 0        | 0         |
|             | 支出                              |           |          |           |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 0         | 0        | 0         |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0         | 0        | 0         |
| その他の活動による収支 |                                 |           |          |           |
|             | 収入                              |           |          |           |
|             | 拠点区分間繰入金収入                      | 1,077,000 | 906,183  | 170,817   |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 1,077,000 | 906,183  | 170,817   |
|             | 支出                              |           |          |           |
|             | その他の活動による支出                     | 931,000   | 930,420  | 580       |
|             | 退職手当積立基金預け金支出                   | 931,000   | 930,420  | 580       |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 931,000   | 930,420  | 580       |
|             | その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 146,000   | △ 24,237 | 170,237   |
|             | 予備費支出(10)                       | 0         | 0        | 0         |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0         | 0        | 0         |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 0         | 0        | 0         |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0         | 0        | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉人材センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| サービス活動増減の部             |            |            |             |
| 収益                     |            |            |             |
| 受託金収益                  | 71,698,910 | 80,036,598 | △ 8,337,688 |
| 都道府県受託金収益              | 71,698,910 | 79,974,316 | △ 8,275,406 |
| 福祉人材センター運営事業受託金収益      | 24,110,000 | 24,688,000 | △ 578,000   |
| 福祉・介護人材マッチング支援等事業受託金収益 | 36,891,909 | 44,578,770 | △ 7,686,861 |
| 保育士・保育所支援センター設置事業受託金収益 | 10,464,156 | 10,485,363 | △ 21,207    |
| 児童福祉研修事業受託金収益          | 232,845    | 222,183    | 10,662      |
| 全社協受託金収益               | 0          | 62,282     | △ 62,282    |
| サービス活動収益計(1)           | 71,698,910 | 80,036,598 | △ 8,337,688 |
| 費用                     |            |            |             |
| 人件費                    | 53,602,339 | 59,028,671 | △ 5,426,332 |
| 職員給料                   | 35,051,494 | 39,361,536 | △ 4,310,042 |
| 職員俸給                   | 30,488,924 | 34,042,873 | △ 3,553,949 |
| 職員諸手当                  | 4,562,570  | 5,318,663  | △ 756,093   |
| 職員賞与                   | 6,800,492  | 8,006,332  | △ 1,205,840 |
| 賞与引当繰入                 | 4,101,000  | 3,199,000  | 902,000     |
| 退職給付費用                 | 930,420    | 870,000    | 60,420      |
| 法定福利費                  | 6,718,933  | 7,591,803  | △ 872,870   |
| 事業費                    | 19,196,781 | 19,801,160 | △ 604,379   |
| 諸謝金                    | 1,048,350  | 1,490,800  | △ 442,450   |
| 旅費交通費                  | 1,219,710  | 756,791    | 462,919     |
| 役職員旅費                  | 927,572    | 429,198    | 498,374     |
| 委員等旅費                  | 292,138    | 327,593    | △ 35,455    |
| 消耗品費                   | 1,063,347  | 1,607,370  | △ 544,023   |
| 器具什器費                  | 0          | 38,830     | △ 38,830    |
| 印刷製本費                  | 1,701,252  | 2,388,019  | △ 686,767   |
| 水道光熱費                  | 304,657    | 314,745    | △ 10,088    |
| 燃料費                    | 733,417    | 886,331    | △ 152,914   |
| 車輛燃料費                  | 733,417    | 886,331    | △ 152,914   |
| 通信運搬費                  | 2,612,520  | 3,010,582  | △ 398,062   |
| 会議費                    | 23,780     | 26,560     | △ 2,780     |
| 広報費                    | 3,382,620  | 2,125,395  | 1,257,225   |
| 業務委託費                  | 1,463,345  | 850,726    | 612,619     |
| 手数料                    | 363,660    | 449,890    | △ 86,230    |
| 保険料                    | 202,594    | 284,506    | △ 81,912    |
| 賃借料                    | 4,909,029  | 5,379,305  | △ 470,276   |
| 租税公課                   | 0          | 200        | △ 200       |
| 資料・図書費                 | 55,000     | 99,000     | △ 44,000    |
| 雑費                     | 113,500    | 92,110     | 21,390      |
| 事務費                    | 338,973    | 410,358    | △ 71,385    |
| 福利厚生費                  | 338,973    | 410,358    | △ 71,385    |
| 分担金費用                  | 369,000    | 369,000    | 0           |
| 分担金費用                  | 369,000    | 369,000    | 0           |
| 福祉人材情報システム運営費分担金       | 369,000    | 369,000    | 0           |
| サービス活動費用計(2)           | 73,507,093 | 79,609,189 | △ 6,102,096 |

拠点区分名：福祉人材センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 1,808,183 | 427,409     | △ 2,235,592 |
| サービス活動外増減の部                          |             |             |             |
| 収益                                   |             |             |             |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0           | 0           | 0           |
| 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)               | 0           | 0           | 0           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 1,808,183 | 427,409     | △ 2,235,592 |
| 特別増減の部                               |             |             |             |
| 収益                                   |             |             |             |
| 拠点区分間繰入金収益                           | 906,183     | 700,591     | 205,592     |
| 拠点区分間固定資産移管収益                        | 5,428,220   | 8,619,000   | △ 3,190,780 |
| 特別収益計(8)                             | 6,334,403   | 9,319,591   | △ 2,985,188 |
| 費用                                   |             |             |             |
| 拠点区分間固定資産移管費用                        | 5,428,220   | 8,619,000   | △ 3,190,780 |
| 特別費用計(9)                             | 5,428,220   | 8,619,000   | △ 3,190,780 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 906,183     | 700,591     | 205,592     |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 902,000   | 1,128,000   | △ 2,030,000 |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0           | 0           | 0           |
| 法人税等調整額(13)                          | 0           | 0           | 0           |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 902,000   | 1,128,000   | △ 2,030,000 |
| 繰越活動増減差額の部                           |             |             |             |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 3,199,000 | △ 4,327,000 | 1,128,000   |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 3,199,000 | △ 4,327,000 | 1,128,000   |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 4,101,000 | △ 3,199,000 | △ 902,000   |
| 基本金取崩額(17)                           | 0           | 0           | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0           | 0           | 0           |
| 基金取崩額(19)                            | 0           | 0           | 0           |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0           | 0           | 0           |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0           | 0           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 4,101,000 | △ 3,199,000 | △ 902,000   |



# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：福祉人材センター事業

(単位：円)

| 資 産 の 部     |            |            |             | 負 債 の 部      |             |             |             |
|-------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|             | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |              | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産        | 3,221,406  | 3,635,781  | △ 414,375   | 流動負債         | 7,322,406   | 6,834,781   | 487,625     |
| 現金預金        | 1,617,831  | 793,645    | 824,186     | 事業未払金        | 2,470,161   | 1,885,941   | 584,220     |
| 事業未収金       | 1,269,974  | 2,781,395  | △ 1,511,421 | その他の未払金      | 270,240     | 217,500     | 52,740      |
| 前払費用        | 34,397     | 30,887     | 3,510       | 未払費用         | 337,362     | 335,019     | 2,343       |
| 拠点区分間貸付金    | 299,204    | 29,854     | 269,350     | 拠点区分間借入金     | 143,643     | 1,197,321   | △ 1,053,678 |
|             |            |            |             | 賞与引当金        | 4,101,000   | 3,199,000   | 902,000     |
|             |            |            |             | 固定負債         | 11,869,380  | 12,666,620  | △ 797,240   |
|             |            |            |             | 退職給付引当金      | 11,869,380  | 12,666,620  | △ 797,240   |
|             |            |            |             |              |             |             |             |
|             |            |            |             | 負債合計         | 19,191,786  | 19,501,401  | △ 309,615   |
| 固定資産        | 11,869,380 | 12,666,620 | △ 797,240   | 純資産の部        |             |             |             |
| その他の固定資産    | 11,869,380 | 12,666,620 | △ 797,240   | 次期繰越活動増減差額   | △ 4,101,000 | △ 3,199,000 | △ 902,000   |
| 退職手当積立基金預け金 | 11,869,380 | 12,666,620 | △ 797,240   | 次期繰越活動増減差額   | △ 4,101,000 | △ 3,199,000 | △ 902,000   |
|             |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | △ 902,000   | 1,128,000   | △ 2,030,000 |
|             |            |            |             |              |             |             |             |
|             |            |            |             | 純資産合計        | △ 4,101,000 | △ 3,199,000 | △ 902,000   |
| 資産合計        | 15,090,786 | 16,302,401 | △ 1,211,615 | 負債及び純資産合計    | 15,090,786  | 16,302,401  | △ 1,211,615 |

## 計算書類に対する注記(福祉人材センター事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金:職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 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) 福祉人材センター事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「福祉人材センター事業」
  - ② 「福祉・介護マッチング支援事業」
  - ③ 「保育士・保育所支援センター設置事業」
  - ④ 「児童福祉研修事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|             | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金       | 1,269,974  | 0             | 1,269,974  |
| 退職手当積立基金預け金 | 11,869,380 | 0             | 11,869,380 |
| 合 計         | 13,139,354 | 0             | 13,139,354 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：日常生活自立支援事業

(単位：円)

| 勘定科目                  | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 事業活動による収支             |             |             |           |
| 収入                    |             |             |           |
| 經常経費補助金収入             | 100,635,000 | 100,635,000 | 0         |
| 都道府県補助金収入             | 100,635,000 | 100,635,000 | 0         |
| 日常生活自立支援事業補助金収入       | 100,635,000 | 100,635,000 | 0         |
| 受託金収入                 | 12,544,000  | 12,544,171  | △ 171     |
| 都道府県受託金収入             | 12,544,000  | 12,544,171  | △ 171     |
| 成年後見推進支援事業受託金収入       | 12,544,000  | 12,544,171  | △ 171     |
| その他の収入                | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 雑収入                   | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 委託金返還金収入              | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 事業活動収入計(1)            | 113,364,000 | 113,305,268 | 58,732    |
| 支出                    |             |             |           |
| 人件費支出                 | 10,320,000  | 10,315,729  | 4,271     |
| 職員給料支出                | 6,649,000   | 6,647,557   | 1,443     |
| 職員俸給支出                | 5,967,000   | 5,965,800   | 1,200     |
| 職員諸手当支出               | 682,000     | 681,757     | 243       |
| 職員賞与支出                | 2,249,000   | 2,247,725   | 1,275     |
| 法定福利費支出               | 1,422,000   | 1,420,447   | 1,553     |
| 事業費支出                 | 102,827,000 | 102,831,714 | △ 4,714   |
| 諸謝金支出                 | 962,000     | 960,966     | 1,034     |
| 諸謝金支出                 | 241,000     | 240,766     | 234       |
| 報酬支出                  | 721,000     | 720,200     | 800       |
| 旅費交通費支出               | 307,000     | 304,805     | 2,195     |
| 役職員旅費支出               | 125,000     | 124,204     | 796       |
| 委員等旅費支出               | 182,000     | 180,601     | 1,399     |
| 消耗品費支出                | 67,000      | 66,126      | 874       |
| 印刷製本費支出               | 330,000     | 329,033     | 967       |
| 燃料費支出                 | 43,000      | 41,639      | 1,361     |
| 車輛燃料費支出               | 43,000      | 41,639      | 1,361     |
| 通信運搬費支出               | 496,000     | 494,757     | 1,243     |
| 会議費支出                 | 44,000      | 43,167      | 833       |
| 業務委託費支出               | 99,093,000  | 99,091,381  | 1,619     |
| 手数料支出                 | 85,000      | 93,460      | △ 8,460   |
| 保険料支出                 | 111,000     | 110,350     | 650       |
| 賃借料支出                 | 1,027,000   | 1,026,038   | 962       |
| 租税公課支出                | 242,000     | 249,992     | △ 7,992   |
| 資料・図書費支出              | 20,000      | 20,000      | 0         |
| 事務費支出                 | 32,000      | 31,728      | 272       |
| 福利厚生費支出               | 32,000      | 31,728      | 272       |
| その他の支出                | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 雑支出                   | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 補助金返還金支出              | 185,000     | 126,097     | 58,903    |
| 事業活動支出計(2)            | 113,364,000 | 113,305,268 | 58,732    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 0           | 0           | 0         |
| 施設整備等による収支            |             |             |           |

拠点区分名：日常生活自立支援事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|---------------------------------|-------|-------|-----------|
| 収入                              |       |       |           |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0     | 0     | 0         |
| 支出                              |       |       |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0     | 0     | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動による収支                     |       |       |           |
| 収入                              |       |       |           |
| その他の活動収入計(7)                    | 0     | 0     | 0         |
| 支出                              |       |       |           |
| その他の活動支出計(8)                    | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 0     | 0     | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0     | 0     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0     | 0     | 0         |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0     | 0     | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：日常生活自立支援事業

(単位：円)

| 勘定科目                  | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部            |             |             |             |
| 収益                    |             |             |             |
| 経常経費補助金収益             | 100,635,000 | 100,868,000 | △ 233,000   |
| 都道府県補助金収益             | 100,635,000 | 100,868,000 | △ 233,000   |
| 日常生活自立支援事業補助金収益       | 100,635,000 | 100,868,000 | △ 233,000   |
| 受託金収益                 | 12,544,171  | 16,531,020  | △ 3,986,849 |
| 都道府県受託金収益             | 12,544,171  | 16,531,020  | △ 3,986,849 |
| 成年後見推進支援事業受託金収益       | 12,544,171  | 16,531,020  | △ 3,986,849 |
| その他の収益                | 126,097     | 0           | 126,097     |
| その他の収益                | 126,097     | 0           | 126,097     |
| 委託金返還金収益              | 126,097     | 0           | 126,097     |
| サービス活動収益計(1)          | 113,305,268 | 117,399,020 | △ 4,093,752 |
| 費用                    |             |             |             |
| 人件費                   | 10,370,729  | 9,669,446   | 701,283     |
| 職員給料                  | 6,647,557   | 6,515,730   | 131,827     |
| 職員俸給                  | 5,965,800   | 5,809,904   | 155,896     |
| 職員諸手当                 | 681,757     | 705,826     | △ 24,069    |
| 職員賞与                  | 1,673,725   | 1,252,953   | 420,772     |
| 賞与引当繰入                | 711,000     | 656,000     | 55,000      |
| 法定福利費                 | 1,338,447   | 1,244,763   | 93,684      |
| 事業費                   | 102,831,714 | 107,712,548 | △ 4,880,834 |
| 諸謝金                   | 960,966     | 724,782     | 236,184     |
| 諸謝金                   | 240,766     | 113,982     | 126,784     |
| 報酬                    | 720,200     | 610,800     | 109,400     |
| 旅費交通費                 | 304,805     | 265,729     | 39,076      |
| 役職員旅費                 | 124,204     | 146,250     | △ 22,046    |
| 委員等旅費                 | 180,601     | 119,479     | 61,122      |
| 消耗品費                  | 66,126      | 39,611      | 26,515      |
| 印刷製本費                 | 329,033     | 441,973     | △ 112,940   |
| 燃料費                   | 41,639      | 45,479      | △ 3,840     |
| 車輛燃料費                 | 41,639      | 45,479      | △ 3,840     |
| 通信運搬費                 | 494,757     | 520,018     | △ 25,261    |
| 会議費                   | 43,167      | 29,657      | 13,510      |
| 業務委託費                 | 99,091,381  | 104,316,824 | △ 5,225,443 |
| 手数料                   | 93,460      | 79,650      | 13,810      |
| 保険料                   | 110,350     | 111,200     | △ 850       |
| 賃借料                   | 1,026,038   | 928,120     | 97,918      |
| 租税公課                  | 249,992     | 185,505     | 64,487      |
| 資料・図書費                | 20,000      | 24,000      | △ 4,000     |
| 事務費                   | 31,728      | 46,026      | △ 14,298    |
| 福利厚生費                 | 31,728      | 46,026      | △ 14,298    |
| その他の費用                | 126,097     | 0           | 126,097     |
| その他の費用                | 126,097     | 0           | 126,097     |
| 補助金返還金費用              | 126,097     | 0           | 126,097     |
| サービス活動費用計(2)          | 113,360,268 | 117,428,020 | △ 4,067,752 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 55,000    | △ 29,000    | △ 26,000    |

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0         | 0         | 0         |
| 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)               | 0         | 0         | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 55,000  | △ 29,000  | △ 26,000  |
| <b>特別増減の部</b>                        |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| 特別収益計(8)                             | 0         | 0         | 0         |
| 費用                                   |           |           |           |
| 特別費用計(9)                             | 0         | 0         | 0         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0         | 0         | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 55,000  | △ 29,000  | △ 26,000  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 55,000  | △ 29,000  | △ 26,000  |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |           |           |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 656,000 | △ 627,000 | △ 29,000  |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 656,000 | △ 627,000 | △ 29,000  |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 711,000 | △ 656,000 | △ 55,000  |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 711,000 | △ 656,000 | △ 55,000  |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：日常生活自立支援事業

(単位：円)

| 資 産 の 部  |            |            |             | 負 債 の 部      |            |            |             |
|----------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|-------------|
|          | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |              | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |
| 流動資産     | 19,403,171 | 21,510,020 | △ 2,106,849 | 流動負債         | 20,114,171 | 22,166,020 | △ 2,051,849 |
| 事業未収金    | 3,243,171  | 3,589,020  | △ 345,849   | 事業未払金        | 16,097,573 | 18,268,110 | △ 2,170,537 |
| 未収補助金    | 16,160,000 | 17,921,000 | △ 1,761,000 | 未払費用         | 34,979     | 42,363     | △ 7,384     |
|          |            |            |             | 拠点区分間借入金     | 3,270,619  | 3,199,547  | 71,072      |
|          |            |            |             | 賞与引当金        | 711,000    | 656,000    | 55,000      |
|          |            |            |             | 固定負債         | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             | 負債合計         | 20,114,171 | 22,166,020 | △ 2,051,849 |
| 固定資産     | 0          | 0          | 0           | 純資産の部        |            |            |             |
| その他の固定資産 | 0          | 0          | 0           | 次期繰越活動増減差額   | △ 711,000  | △ 656,000  | △ 55,000    |
|          |            |            |             | 次期繰越活動増減差額   | △ 711,000  | △ 656,000  | △ 55,000    |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | △ 55,000   | △ 29,000   | △ 26,000    |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
|          |            |            |             | 純資産合計        | △ 711,000  | △ 656,000  | △ 55,000    |
| 資産合計     | 19,403,171 | 21,510,020 | △ 2,106,849 | 負債及び純資産合計    | 19,403,171 | 21,510,020 | △ 2,106,849 |



## 計算書類に対する注記(日常生活自立支援事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 日常生活自立支援事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-③))は省略している。
  - ① 「日常生活自立支援事業」
  - ② 「成年後見推進支援事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 3,243,171  | 0             | 3,243,171  |
| 未収補助金 | 16,160,000 | 0             | 16,160,000 |
| 合 計   | 19,403,171 | 0             | 19,403,171 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉サービス運営適正化委員会事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>                |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 經常経費補助金収入                       | 9,392,000   | 9,392,000   | 0         |
| 都道府県補助金収入                       | 9,392,000   | 9,392,000   | 0         |
| 運営適正化委員会設置運営事業費補助金収入            | 9,392,000   | 9,392,000   | 0         |
| 事業活動収入計(1)                      | 9,392,000   | 9,392,000   | 0         |
| 支出                              |             |             |           |
| 人件費支出                           | 8,178,000   | 8,168,246   | 9,754     |
| 職員給料支出                          | 5,555,000   | 5,549,452   | 5,548     |
| 職員俸給支出                          | 5,170,000   | 5,169,600   | 400       |
| 職員諸手当支出                         | 385,000     | 379,852     | 5,148     |
| 職員賞与支出                          | 1,472,000   | 1,471,832   | 168       |
| 法定福利費支出                         | 1,151,000   | 1,146,962   | 4,038     |
| 事業費支出                           | 2,304,000   | 2,250,164   | 53,836    |
| 諸謝金支出                           | 905,000     | 881,100     | 23,900    |
| 諸謝金支出                           | 20,000      | 17,100      | 2,900     |
| 報酬支出                            | 885,000     | 864,000     | 21,000    |
| 旅費交通費支出                         | 342,000     | 326,665     | 15,335    |
| 役職員旅費支出                         | 187,000     | 175,767     | 11,233    |
| 委員等旅費支出                         | 155,000     | 150,898     | 4,102     |
| 印刷製本費支出                         | 162,000     | 160,482     | 1,518     |
| 通信運搬費支出                         | 199,000     | 186,940     | 12,060    |
| 会議費支出                           | 1,000       | 570         | 430       |
| 賃借料支出                           | 695,000     | 694,407     | 593       |
| 事務費支出                           | 148,000     | 138,205     | 9,795     |
| 福利厚生費支出                         | 68,000      | 67,815      | 185       |
| 消耗品費支出                          | 20,000      | 17,620      | 2,380     |
| 手数料支出                           | 60,000      | 52,770      | 7,230     |
| 事業活動支出計(2)                      | 10,630,000  | 10,556,615  | 73,385    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 1,238,000 | △ 1,164,615 | △ 73,385  |
| <b>施設整備等による収支</b>               |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0           | 0         |
| 支出                              |             |             |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 0           | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | 0           | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>              |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 1,238,000   | 1,164,615   | 73,385    |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,238,000   | 1,164,615   | 73,385    |
| 支出                              |             |             |           |
| その他の活動支出計(8)                    | 0           | 0           | 0         |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 1,238,000   | 1,164,615   | 73,385    |
| 予備費支出(10)                       | 0           | 0           | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0           | 0           | 0         |

拠点区分名：福祉サービス運営適正化委員会事業

(単位：円)

| 勘定科目               | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|--------------------|-------|-------|-----------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0     | 0     | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉サービス運営適正化委員会事業

(単位：円)

| 勘定科目                     | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B) |
|--------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>サービス活動増減の部</b>        |             |            |           |
| 収益                       |             |            |           |
| 経常経費補助金収益                | 9,392,000   | 9,519,000  | △ 127,000 |
| 都道府県補助金収益                | 9,392,000   | 9,519,000  | △ 127,000 |
| 運営適正化委員会設置運営事業費補助金収益     | 9,392,000   | 9,519,000  | △ 127,000 |
| サービス活動収益計(1)             | 9,392,000   | 9,519,000  | △ 127,000 |
| 費用                       |             |            |           |
| 人件費                      | 8,198,246   | 8,033,490  | 164,756   |
| 職員給料                     | 5,549,452   | 5,497,058  | 52,394    |
| 職員俸給                     | 5,169,600   | 5,118,000  | 51,600    |
| 職員諸手当                    | 379,852     | 379,058    | 794       |
| 職員賞与                     | 992,832     | 958,689    | 34,143    |
| 賞与引当繰入                   | 582,000     | 552,000    | 30,000    |
| 法定福利費                    | 1,073,962   | 1,025,743  | 48,219    |
| 事業費                      | 2,250,164   | 2,177,365  | 72,799    |
| 諸謝金                      | 881,100     | 864,000    | 17,100    |
| 諸謝金                      | 17,100      | 0          | 17,100    |
| 報酬                       | 864,000     | 864,000    | 0         |
| 旅費交通費                    | 326,665     | 233,695    | 92,970    |
| 役職員旅費                    | 175,767     | 48,775     | 126,992   |
| 委員等旅費                    | 150,898     | 184,920    | △ 34,022  |
| 印刷製本費                    | 160,482     | 168,935    | △ 8,453   |
| 通信運搬費                    | 186,940     | 224,117    | △ 37,177  |
| 会議費                      | 570         | 240        | 330       |
| 賃借料                      | 694,407     | 686,378    | 8,029     |
| 事務費                      | 138,205     | 125,233    | 12,972    |
| 福利厚生費                    | 67,815      | 75,038     | △ 7,223   |
| 消耗品費                     | 17,620      | 18,015     | △ 395     |
| 手数料                      | 52,770      | 32,180     | 20,590    |
| サービス活動費用計(2)             | 10,586,615  | 10,336,088 | 250,527   |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)  | △ 1,194,615 | △ 817,088  | △ 377,527 |
| <b>サービス活動外増減の部</b>       |             |            |           |
| 収益                       |             |            |           |
| サービス活動外収益計(4)            | 0           | 0          | 0         |
| 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) | 0           | 0          | 0         |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)      | △ 1,194,615 | △ 817,088  | △ 377,527 |
| <b>特別増減の部</b>            |             |            |           |
| 収益                       |             |            |           |
| 拠点区分間繰入金収益               | 1,164,615   | 797,088    | 367,527   |
| 特別収益計(8)                 | 1,164,615   | 797,088    | 367,527   |
| 費用                       |             |            |           |
| 特別費用計(9)                 | 0           | 0          | 0         |
| 特別増減差額(10) = (8)-(9)     | 1,164,615   | 797,088    | 367,527   |

拠点区分名：福祉サービス運営適正化委員会事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 30,000  | △ 20,000  | △ 10,000  |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 30,000  | △ 20,000  | △ 10,000  |
| 繰越活動増減差額の部                           |           |           |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 552,000 | △ 532,000 | △ 20,000  |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 552,000 | △ 532,000 | △ 20,000  |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 582,000 | △ 552,000 | △ 30,000  |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 582,000 | △ 552,000 | △ 30,000  |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：福祉サービス運営適正化委員会事業

(単位：円)

| 資 産 の 部 |         |           |           | 負 債 の 部      |           |           |           |
|---------|---------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|-----------|
|         | 当年度末    | 前年度末      | 増 減       |              | 当年度末      | 前年度末      | 増 減       |
| 流動資産    | 994,000 | 1,234,000 | △ 240,000 | 流動負債         | 1,576,000 | 1,786,000 | △ 210,000 |
| 未収補助金   | 994,000 | 1,234,000 | △ 240,000 | 事業未払金        | 16,200    | 4,640     | 11,560    |
|         |         |           |           | 拠点区分間借入金     | 977,800   | 1,229,360 | △ 251,560 |
|         |         |           |           | 賞与引当金        | 582,000   | 552,000   | 30,000    |
|         |         |           |           | 固定負債         | 0         | 0         | 0         |
|         |         |           |           |              |           |           |           |
|         |         |           |           | 負債合計         | 1,576,000 | 1,786,000 | △ 210,000 |
| 固定資産    | 0       | 0         | 0         | 純資産の部        |           |           |           |
|         |         |           |           | 次期繰越活動増減差額   | △ 582,000 | △ 552,000 | △ 30,000  |
|         |         |           |           | 次期繰越活動増減差額   | △ 582,000 | △ 552,000 | △ 30,000  |
|         |         |           |           | (うち当期活動増減差額) | △ 30,000  | △ 20,000  | △ 10,000  |
|         |         |           |           |              |           |           |           |
|         |         |           |           | 純資産合計        | △ 582,000 | △ 552,000 | △ 30,000  |
| 資産合計    | 994,000 | 1,234,000 | △ 240,000 | 負債及び純資産合計    | 994,000   | 1,234,000 | △ 240,000 |

## 計算書類に対する注記(福祉サービス運営適正化委員会事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 福祉サービス運営適正化委員会事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))及び サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))は省略している。

① 「福祉サービス運営適正化委員会事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|---------------|----------|
| 未収補助金 | 994,000 | 0             | 994,000  |
| 合計    | 994,000 | 0             | 994,000  |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：ふれあいランド岩手管理運営受託事業

(単位：円)

| 勘定科目               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>   |             |             |           |
| <b>収入</b>          |             |             |           |
| 受託金収入              | 245,068,000 | 243,549,316 | 1,518,684 |
| 都道府県受託金収入          | 243,625,000 | 242,106,306 | 1,518,694 |
| ふれあいランド岩手管理運営受託金収入 | 243,625,000 | 242,106,306 | 1,518,694 |
| その他の受託金収入          | 1,443,000   | 1,443,010   | △ 10      |
| 事業収入               | 15,784,000  | 10,934,016  | 4,849,984 |
| 参加費収入              | 784,000     | 429,160     | 354,840   |
| 利用料収入              | 15,000,000  | 10,504,856  | 4,495,144 |
| その他の収入             | 28,000      | 417,972     | △ 389,972 |
| 雑収入                | 28,000      | 417,972     | △ 389,972 |
| 事業活動収入計(1)         | 260,880,000 | 254,901,304 | 5,978,696 |
| <b>支出</b>          |             |             |           |
| 人件費支出              | 115,000,000 | 109,374,368 | 5,625,632 |
| 職員給料支出             | 79,350,000  | 77,302,970  | 2,047,030 |
| 職員俸給支出             | 73,693,000  | 72,413,220  | 1,279,780 |
| 職員諸手当支出            | 5,657,000   | 4,889,750   | 767,250   |
| 職員賞与支出             | 17,031,000  | 16,185,391  | 845,609   |
| 非常勤職員給与支出          | 2,100,000   | 0           | 2,100,000 |
| 退職給付支出             | 788,000     | 787,890     | 110       |
| 法定福利費支出            | 15,731,000  | 15,098,117  | 632,883   |
| 事業費支出              | 3,829,000   | 2,866,720   | 962,280   |
| 諸謝金支出              | 498,000     | 410,850     | 87,150    |
| 旅費交通費支出            | 318,000     | 208,173     | 109,827   |
| 役職員旅費支出            | 40,000      | 16,943      | 23,057    |
| 委員等旅費支出            | 278,000     | 191,230     | 86,770    |
| 消耗品費支出             | 398,000     | 353,731     | 44,269    |
| 器具什器費支出            | 1,436,000   | 1,435,610   | 390       |
| 通信運搬費支出            | 109,000     | 48,606      | 60,394    |
| 会議費支出              | 210,000     | 194,480     | 15,520    |
| 賃借料支出              | 57,000      | 600         | 56,400    |
| 医薬品費支出             | 200,000     | 70,250      | 129,750   |
| 資料・図書費支出           | 60,000      | 44,220      | 15,780    |
| 雑支出                | 543,000     | 100,200     | 442,800   |
| 事務費支出              | 140,196,000 | 140,180,235 | 15,765    |
| 福利厚生費支出            | 758,000     | 755,362     | 2,638     |
| 旅費交通費支出            | 161,000     | 157,670     | 3,330     |
| 研修費支出              | 58,000      | 58,000      | 0         |
| 消耗品費支出             | 1,952,000   | 1,951,953   | 47        |
| 器具什器費支出            | 997,000     | 996,985     | 15        |
| 印刷製本費支出            | 864,000     | 863,764     | 236       |
| 水道光熱費支出            | 42,284,000  | 42,279,306  | 4,694     |
| 燃料費支出              | 35,834,000  | 35,833,211  | 789       |
| 修繕費支出              | 6,420,000   | 6,419,921   | 79        |
| 通信運搬費支出            | 652,000     | 651,830     | 170       |
| 広報費支出              | 221,000     | 220,880     | 120       |



拠点区分名：ふれあいランド岩手管理運営受託事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 業務委託費支出                         | 34,846,000  | 34,844,949  | 1,051     |
| 委託費支出                           | 16,569,000  | 16,568,343  | 657       |
| 保守料支出                           | 18,277,000  | 18,276,606  | 394       |
| 手数料支出                           | 250,000     | 249,910     | 90        |
| 保険料支出                           | 292,000     | 291,459     | 541       |
| 賃借料支出                           | 2,979,000   | 2,978,894   | 106       |
| 租税公課支出                          | 11,214,000  | 11,213,689  | 311       |
| 諸会費支出                           | 16,000      | 15,500      | 500       |
| 資料・図書費支出                        | 20,000      | 19,800      | 200       |
| 雑支出                             | 378,000     | 377,152     | 848       |
| 助成金支出                           | 118,000     | 117,513     | 487       |
| 助成金支出                           | 118,000     | 117,513     | 487       |
| ふれあいランド祭実行委員会助成金支出              | 118,000     | 117,513     | 487       |
| その他の支出                          | 145,000     | 144,390     | 610       |
| 雑支出                             | 145,000     | 144,390     | 610       |
| 退職手当積立基金預け金差支出                  | 145,000     | 144,390     | 610       |
| 事業活動支出計(2)                      | 259,288,000 | 252,683,226 | 6,604,774 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 1,592,000   | 2,218,078   | △ 626,078 |
| 施設整備等による収支                      |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0           | 0         |
| 支出                              |             |             |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 0           | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | 0           | 0         |
| その他の活動による収支                     |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| その他の活動による収入                     | 933,000     | 932,280     | 720       |
| 退職手当積立基金預け金取崩収入                 | 933,000     | 932,280     | 720       |
| その他の活動収入計(7)                    | 933,000     | 932,280     | 720       |
| 支出                              |             |             |           |
| その他の活動による支出                     | 2,497,000   | 2,496,720   | 280       |
| 退職手当積立基金預け金支出                   | 2,497,000   | 2,496,720   | 280       |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,497,000   | 2,496,720   | 280       |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 1,564,000 | △ 1,564,440 | 440       |
| 予備費支出(10)                       | 0           | 0           | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 28,000      | 653,638     | △ 625,638 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 12,015,000  | 12,016,395  | △ 1,395   |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 12,043,000  | 12,670,033  | △ 627,033 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：ふれあいランド岩手管理運営受託事業

(単位：円)

| 勘定科目               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部         |             |             |             |
| 収益                 |             |             |             |
| 受託金収益              | 243,549,316 | 230,310,449 | 13,238,867  |
| 都道府県受託金収益          | 242,106,306 | 230,310,449 | 11,795,857  |
| ふれあいランド岩手管理運営受託金収益 | 242,106,306 | 230,310,449 | 11,795,857  |
| その他の受託金収益          | 1,443,010   | 0           | 1,443,010   |
| 事業収益               | 10,934,016  | 10,415,664  | 518,352     |
| 参加費収益              | 429,160     | 687,190     | △ 258,030   |
| 利用料収益              | 10,504,856  | 9,728,474   | 776,382     |
| その他の収益             | 417,972     | 236,550     | 181,422     |
| その他の収益             | 417,972     | 236,550     | 181,422     |
| 雑収益                | 417,972     | 236,550     | 181,422     |
| サービス活動収益計(1)       | 254,901,304 | 240,962,663 | 13,938,641  |
| 費用                 |             |             |             |
| 人件費                | 111,966,198 | 107,545,698 | 4,420,500   |
| 職員給料               | 77,302,970  | 73,203,387  | 4,099,583   |
| 職員俸給               | 72,413,220  | 67,847,240  | 4,566,980   |
| 職員諸手当              | 4,889,750   | 5,356,147   | △ 466,397   |
| 職員賞与               | 11,136,391  | 10,497,019  | 639,372     |
| 賞与引当繰入             | 6,694,000   | 5,811,000   | 883,000     |
| 非常勤職員給与            | 0           | 2,048,600   | △ 2,048,600 |
| 退職給付費用             | 2,496,720   | 2,441,760   | 54,960      |
| 法定福利費              | 14,336,117  | 13,543,932  | 792,185     |
| 事業費                | 2,866,720   | 1,600,918   | 1,265,802   |
| 諸謝金                | 410,850     | 383,600     | 27,250      |
| 旅費交通費              | 208,173     | 187,299     | 20,874      |
| 役職員旅費              | 16,943      | 8,960       | 7,983       |
| 委員等旅費              | 191,230     | 178,339     | 12,891      |
| 消耗品費               | 353,731     | 313,407     | 40,324      |
| 器具什器費              | 1,435,610   | 110,330     | 1,325,280   |
| 通信運搬費              | 48,606      | 40,908      | 7,698       |
| 会議費                | 194,480     | 12,481      | 181,999     |
| 賃借料                | 600         | 0           | 600         |
| 医薬品費               | 70,250      | 167,371     | △ 97,121    |
| 資料・図書費             | 44,220      | 15,840      | 28,380      |
| 雑費                 | 100,200     | 369,682     | △ 269,482   |
| 事務費                | 140,180,235 | 138,662,332 | 1,517,903   |
| 福利厚生費              | 755,362     | 731,409     | 23,953      |
| 旅費交通費              | 157,670     | 166,960     | △ 9,290     |
| 研修費                | 58,000      | 24,000      | 34,000      |
| 消耗品費               | 1,951,953   | 2,349,001   | △ 397,048   |
| 器具什器費              | 996,985     | 400,400     | 596,585     |
| 印刷製本費              | 863,764     | 560,989     | 302,775     |
| 水道光熱費              | 42,279,306  | 45,474,635  | △ 3,195,329 |
| 燃料費                | 35,833,211  | 29,696,916  | 6,136,295   |
| 修繕費                | 6,419,921   | 12,026,707  | △ 5,606,786 |

| 勘定科目        |                                      | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|-------------|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|             | 通信運搬費                                | 651,830     | 532,191     | 119,639     |
|             | 広報費                                  | 220,880     | 266,200     | △ 45,320    |
|             | 業務委託費                                | 34,844,949  | 32,486,883  | 2,358,066   |
|             | 委託費                                  | 16,568,343  | 15,092,033  | 1,476,310   |
|             | 保守料                                  | 18,276,606  | 17,394,850  | 881,756     |
|             | 手数料                                  | 249,910     | 225,450     | 24,460      |
|             | 保険料                                  | 291,459     | 263,579     | 27,880      |
|             | 賃借料                                  | 2,978,894   | 3,087,838   | △ 108,944   |
|             | 租税公課                                 | 11,213,689  | 10,038,740  | 1,174,949   |
|             | 諸会費                                  | 15,500      | 15,500      | 0           |
|             | 資料・図書費                               | 19,800      | 102,600     | △ 82,800    |
|             | 雑費                                   | 377,152     | 212,334     | 164,818     |
|             | 助成金費用                                | 117,513     | 267,074     | △ 149,561   |
|             | 助成金費用                                | 117,513     | 267,074     | △ 149,561   |
|             | ふれあいランド祭実行委員会助成金                     | 117,513     | 267,074     | △ 149,561   |
|             | サービス活動費用計(2)                         | 255,130,666 | 248,076,022 | 7,054,644   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 229,362   | △ 7,113,359 | 6,883,997   |
| サービス活動外増減の部 |                                      |             |             |             |
|             | 収益                                   |             |             |             |
|             | サービス活動外収益計(4)                        | 0           | 0           | 0           |
|             | 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)               | 0           | 0           | 0           |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 229,362   | △ 7,113,359 | 6,883,997   |
| 特別増減の部      |                                      |             |             |             |
|             | 収益                                   |             |             |             |
|             | 特別収益計(8)                             | 0           | 0           | 0           |
|             | 費用                                   |             |             |             |
|             | 特別費用計(9)                             | 0           | 0           | 0           |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0           | 0           | 0           |
|             | 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 229,362   | △ 7,113,359 | 6,883,997   |
|             | 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0           | 0           | 0           |
|             | 法人税等調整額(13)                          | 0           | 0           | 0           |
|             | 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 229,362   | △ 7,113,359 | 6,883,997   |
| 繰越活動増減差額の部  |                                      |             |             |             |
|             | 前期繰越活動増減差額(15)                       | 6,205,395   | 13,318,754  | △ 7,113,359 |
|             | 前期繰越活動増減差額                           | 6,205,395   | 13,318,754  | △ 7,113,359 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 5,976,033   | 6,205,395   | △ 229,362   |
|             | 基本金取崩額(17)                           | 0           | 0           | 0           |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0           | 0           | 0           |
|             | 基金取崩額(19)                            | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の積立金取崩額(20)                       | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の積立金積立額(21)                       | 0           | 0           | 0           |
|             | 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 5,976,033   | 6,205,395   | △ 229,362   |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：ふれあいランド岩手管理運営受託事業

(単位：円)

| 資 産 の 部     |            |            |             | 負 債 の 部      |            |             |             |
|-------------|------------|------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|
|             | 当年度末       | 前年度末       | 増 減         |              | 当年度末       | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産        | 39,683,064 | 38,882,505 | 800,559     | 流動負債         | 33,707,031 | 32,677,110  | 1,029,921   |
| 現金預金        | 38,607,754 | 37,045,451 | 1,562,303   | 事業未払金        | 20,990,015 | 23,298,795  | △ 2,308,780 |
| 事業未収金       | 0          | 1,571,284  | △ 1,571,284 | その他の未払金      | 1,412,070  | 610,440     | 801,630     |
| 未収金         | 787,890    | 0          | 787,890     | 未払費用         | 899,243    | 927,450     | △ 28,207    |
| 前払金         | 0          | 265,770    | △ 265,770   | 事業区分間借入金     | 3,711,703  | 2,029,425   | 1,682,278   |
| 前払費用        | 287,420    | 0          | 287,420     | 賞与引当金        | 6,694,000  | 5,811,000   | 883,000     |
|             |            |            |             | 固定負債         | 32,512,860 | 30,948,420  | 1,564,440   |
|             |            |            |             | 退職給付引当金      | 32,512,860 | 30,948,420  | 1,564,440   |
|             |            |            |             |              |            |             |             |
|             |            |            |             | 負債合計         | 66,219,891 | 63,625,530  | 2,594,361   |
| 固定資産        | 32,512,860 | 30,948,420 | 1,564,440   | 純資産の部        |            |             |             |
| その他の固定資産    | 32,512,860 | 30,948,420 | 1,564,440   | その他の積立金      | 0          | 0           | 0           |
| 退職手当積立基金預け金 | 32,512,860 | 30,948,420 | 1,564,440   | 次期繰越活動増減差額   | 5,976,033  | 6,205,395   | △ 229,362   |
|             |            |            |             | 次期繰越活動増減差額   | 5,976,033  | 6,205,395   | △ 229,362   |
|             |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | △ 229,362  | △ 7,113,359 | 6,883,997   |
|             |            |            |             | 純資産合計        | 5,976,033  | 6,205,395   | △ 229,362   |
| 資産合計        | 72,195,924 | 69,830,925 | 2,364,999   | 負債及び純資産合計    | 72,195,924 | 69,830,925  | 2,364,999   |

## 計算書類に対する注記(ふれあいランド岩手管理運営受託事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金: 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金: 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 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) ふれあいランド岩手管理運営受託事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-③))
  - ① 「ふれあいランド岩手管理運営受託事業」
  - ② 「ふれあいランド岩手・自主事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|             | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金       | 0          | 0             | 0          |
| 退職手当積立基金預け金 | 32,512,860 | 0             | 32,512,860 |
| 合計          | 32,512,860 | 0             | 32,512,860 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉人材確保等貸付事業

(単位：円)

| 勘定科目                    | 予算(A)             | 決算(B)             | 差異(A)-(B)        |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>事業活動による収支</b>        |                   |                   |                  |
| <b>収入</b>               |                   |                   |                  |
| その他の収入                  | 14,555,000        | 12,600,687        | 1,954,313        |
| 介護福祉士修学資金償還金収入          | 9,800,000         | 6,889,087         | 2,910,913        |
| 実務者研修受講資金償還金収入          | 1,200,000         | 591,107           | 608,893          |
| 再就職準備金償還金収入             | 1,000             | 0                 | 1,000            |
| 社会福祉士修学資金償還金収入          | 1,000,000         | 1,629,720         | △ 629,720        |
| 保育士修学資金償還金収入            | 2,248,000         | 3,423,773         | △ 1,175,773      |
| 就職準備金償還金収入              | 2,000             | 0                 | 2,000            |
| 子どもの預かり支援事業利用料金の一部償還金収入 | 1,000             | 0                 | 1,000            |
| 入学準備金償還金収入              | 1,000             | 0                 | 1,000            |
| 生活支援費償還金収入              | 300,000           | 56,520            | 243,480          |
| 家賃支援費償還金収入              | 1,000             | 10,480            | △ 9,480          |
| 資格取得支援費償還金収入            | 1,000             | 0                 | 1,000            |
| <b>事業活動収入計(1)</b>       | <b>14,555,000</b> | <b>12,600,687</b> | <b>1,954,313</b> |
| <b>支出</b>               |                   |                   |                  |
| 人件費支出                   | 8,151,000         | 8,132,951         | 18,049           |
| 職員給料支出                  | 5,212,000         | 5,197,326         | 14,674           |
| 職員俸給支出                  | 4,737,000         | 4,725,600         | 11,400           |
| 職員諸手当支出                 | 475,000           | 471,726           | 3,274            |
| 職員賞与支出                  | 1,773,000         | 1,772,096         | 904              |
| 法定福利費支出                 | 1,166,000         | 1,163,529         | 2,471            |
| 事業費支出                   | 139,649,000       | 139,290,957       | 358,043          |
| 介護福祉士修学資金貸付金支出          | 55,440,000        | 63,305,285        | △ 7,865,285      |
| 実務者研修受講資金貸付金支出          | 12,000,000        | 7,905,361         | 4,094,639        |
| 再就職準備金貸付金支出             | 3,821,000         | 793,503           | 3,027,497        |
| 社会福祉士修学資金貸付金支出          | 2,682,000         | 7,007,110         | △ 4,325,110      |
| 保育士修学資金貸付金支出            | 44,630,000        | 43,830,710        | 799,290          |
| 就職準備金貸付金支出              | 2,000,000         | 1,504,858         | 495,142          |
| 子どもの預かり支援事業利用料金の一部貸付金支出 | 234,000           | 0                 | 234,000          |
| 子どもの預かり利用料金の一部貸付金支出     | 234,000           | 0                 | 234,000          |
| 入学準備金貸付金支出              | 2,500,000         | 2,000,000         | 500,000          |
| 生活支援費貸付金支出              | 5,208,000         | 5,400,000         | △ 192,000        |
| 家賃支援費貸付金支出              | 4,800,000         | 4,910,400         | △ 110,400        |
| 資格取得支援費貸付金支出            | 674,000           | 973,730           | △ 299,730        |
| 障害福祉分野就職支援金貸付金支出        | 2,000,000         | 0                 | 2,000,000        |
| 福祉系高校修学資金貸付金支出          | 1,660,000         | 1,660,000         | 0                |
| 介護分野就職支援金貸付金支出          | 2,000,000         | 0                 | 2,000,000        |
| 事務費支出                   | 2,420,000         | 2,100,820         | 319,180          |
| 福利厚生費支出                 | 30,000            | 29,380            | 620              |
| 旅費交通費支出                 | 34,000            | 0                 | 34,000           |
| 消耗品費支出                  | 86,000            | 53,789            | 32,211           |
| 印刷製本費支出                 | 114,000           | 79,654            | 34,346           |
| 水道光熱費支出                 | 93,000            | 76,148            | 16,852           |
| 燃料費支出                   | 17,000            | 521               | 16,479           |
| 通信運搬費支出                 | 427,000           | 396,783           | 30,217           |

拠点区分名：福祉人材確保等貸付事業

(単位：円)

| 勘定科目                            |  | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)    |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|--------------|
| 業務委託費支出                         |  | 544,000       | 513,322       | 30,678       |
| 委託費支出                           |  | 38,000        | 10,402        | 27,598       |
| 保守料支出                           |  | 506,000       | 502,920       | 3,080        |
| 手数料支出                           |  | 208,000       | 164,880       | 43,120       |
| 賃借料支出                           |  | 618,000       | 577,743       | 40,257       |
| 租税公課支出                          |  | 220,000       | 208,600       | 11,400       |
| 雑支出                             |  | 29,000        | 0             | 29,000       |
| 事業活動支出計(2)                      |  | 150,220,000   | 149,524,728   | 695,272      |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |  | △ 135,665,000 | △ 136,924,041 | 1,259,041    |
| 施設整備等による収支                      |  |               |               |              |
| 収入                              |  |               |               |              |
| 施設整備等収入計(4)                     |  | 0             | 0             | 0            |
| 支出                              |  |               |               |              |
| 施設整備等支出計(5)                     |  | 0             | 0             | 0            |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |  | 0             | 0             | 0            |
| その他の活動による収支                     |  |               |               |              |
| 収入                              |  |               |               |              |
| その他の活動による収入                     |  | 17,192,000    | 60,401,000    | △ 43,209,000 |
| 都道府県補助金収入                       |  | 17,192,000    | 60,401,000    | △ 43,209,000 |
| 介護福祉士修学資金等貸付事業補助金収入             |  | 2,870,000     | 2,870,000     | 0            |
| 保育士修学資金貸付等事業補助金収入               |  | 9,064,000     | 52,273,000    | △ 43,209,000 |
| ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業補助金収入       |  | 509,000       | 509,000       | 0            |
| 児童養護施設退所者等自立支援資金貸付事業補助金収入       |  | 1,129,000     | 1,129,000     | 0            |
| 福祉系高校修学資金貸付事業補助金収入              |  | 3,620,000     | 3,620,000     | 0            |
| その他の活動収入計(7)                    |  | 17,192,000    | 60,401,000    | △ 43,209,000 |
| 支出                              |  |               |               |              |
| その他の活動支出計(8)                    |  | 0             | 0             | 0            |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           |  | 17,192,000    | 60,401,000    | △ 43,209,000 |
| 予備費支出(10)                       |  | 0             | 0             | 0            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |  | △ 118,473,000 | △ 76,523,041  | △ 41,949,959 |
| 前期末支払資金残高(12)                   |  | 359,571,000   | 359,574,406   | △ 3,406      |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |  | 241,098,000   | 283,051,365   | △ 41,953,365 |



拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福祉人材確保等貸付事業

(単位：円)

| 勘定科目                     | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増減(A)-(B)    |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>        |              |              |              |
| 収益                       |              |              |              |
| サービス活動収益計(1)             | 0            | 0            | 0            |
| 費用                       |              |              |              |
| 人件費                      | 8,187,951    | 8,161,850    | 26,101       |
| 職員給料                     | 5,197,326    | 5,314,600    | △ 117,274    |
| 職員俸給                     | 4,725,600    | 4,610,400    | 115,200      |
| 職員諸手当                    | 471,726      | 704,200      | △ 232,474    |
| 職員賞与                     | 1,195,096    | 1,140,476    | 54,620       |
| 賞与引当繰入                   | 715,000      | 660,000      | 55,000       |
| 法定福利費                    | 1,080,529    | 1,046,774    | 33,755       |
| 事業費                      | 88,947,821   | 66,829,306   | 22,118,515   |
| 償還免除額                    | 88,947,821   | 66,829,306   | 22,118,515   |
| 当然免除額                    | 86,667,487   | 66,829,306   | 19,838,181   |
| 裁量免除額                    | 2,280,334    | 0            | 2,280,334    |
| 事務費                      | 2,100,820    | 2,259,352    | △ 158,532    |
| 福利厚生費                    | 29,380       | 30,927       | △ 1,547      |
| 旅費交通費                    | 0            | 65,480       | △ 65,480     |
| 消耗品費                     | 53,789       | 105,581      | △ 51,792     |
| 印刷製本費                    | 79,654       | 86,014       | △ 6,360      |
| 水道光熱費                    | 76,148       | 81,135       | △ 4,987      |
| 燃料費                      | 521          | 1,361        | △ 840        |
| 通信運搬費                    | 396,783      | 450,737      | △ 53,954     |
| 業務委託費                    | 513,322      | 511,736      | 1,586        |
| 委託費                      | 10,402       | 8,816        | 1,586        |
| 保守料                      | 502,920      | 502,920      | 0            |
| 手数料                      | 164,880      | 208,890      | △ 44,010     |
| 賃借料                      | 577,743      | 319,891      | 257,852      |
| 租税公課                     | 208,600      | 397,600      | △ 189,000    |
| 減価償却費                    | 0            | 1,207,804    | △ 1,207,804  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額           | △ 99,896,593 | △ 77,804,672 | △ 22,091,921 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(介護修学貸付)   | △ 80,415,307 | △ 68,199,639 | △ 12,215,668 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(保育士修学貸付)  | △ 14,977,338 | △ 5,363,338  | △ 9,614,000  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(ひとり親家庭貸付) | △ 2,493,894  | △ 2,392,992  | △ 100,902    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(児童養護施設貸付) | △ 2,010,054  | △ 1,848,703  | △ 161,351    |
| サービス活動費用計(2)             | △ 660,001    | 653,640      | △ 1,313,641  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)    | 660,001      | △ 653,640    | 1,313,641    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>       |              |              |              |
| 収益                       |              |              |              |
| サービス活動外収益計(4)            | 0            | 0            | 0            |
| 費用                       |              |              |              |
| 支払利息                     | 0            | 6,360        | △ 6,360      |
| サービス活動外費用計(5)            | 0            | 6,360        | △ 6,360      |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)   | 0            | △ 6,360      | 6,360        |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)        | 660,001      | △ 660,000    | 1,320,001    |

拠点区分名：福祉人材確保等貸付事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)   |
|--------------------------------------|------------|------------|-------------|
| <b>特別増減の部</b>                        |            |            |             |
| 収益                                   |            |            |             |
| その他の特別収益                             | 60,401,000 | 56,731,000 | 3,670,000   |
| 都道府県補助金収益                            | 60,401,000 | 56,731,000 | 3,670,000   |
| 介護福祉士修学資金等貸付事業補助金収益                  | 2,870,000  | 5,617,000  | △ 2,747,000 |
| 保育士修学資金貸付等事業補助金収益                    | 52,273,000 | 37,324,000 | 14,949,000  |
| ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業補助金収益            | 509,000    | 579,000    | △ 70,000    |
| 児童養護施設退所者等自立支援資金貸付事業補助金収益            | 1,129,000  | 1,281,000  | △ 152,000   |
| 福祉系高校修学資金貸付事業補助金収益                   | 3,620,000  | 3,930,000  | △ 310,000   |
| 介護分野就職支援金貸付事業補助金収益                   | 0          | 8,000,000  | △ 8,000,000 |
| 特別収益計(8)                             | 60,401,000 | 56,731,000 | 3,670,000   |
| 費用                                   |            |            |             |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                       | 60,401,000 | 56,731,000 | 3,670,000   |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(介護修学貸付)               | 2,870,000  | 5,617,000  | △ 2,747,000 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(保育士修学貸付)              | 52,273,000 | 37,324,000 | 14,949,000  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(ひとり親家庭貸付)             | 509,000    | 579,000    | △ 70,000    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(児童養護施設貸付)             | 1,129,000  | 1,281,000  | △ 152,000   |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(福祉系高校貸付)              | 3,620,000  | 3,930,000  | △ 310,000   |
| 国庫補助金等特別積立金積立額(介護分野就職貸付)             | 0          | 8,000,000  | △ 8,000,000 |
| 特別費用計(9)                             | 60,401,000 | 56,731,000 | 3,670,000   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0          | 0          | 0           |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | 660,001    | △ 660,000  | 1,320,001   |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0          | 0          | 0           |
| 法人税等調整額(13)                          | 0          | 0          | 0           |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | 660,001    | △ 660,000  | 1,320,001   |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |            |            |             |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 659,999  | 1          | △ 660,000   |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 659,999  | 1          | △ 660,000   |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 2          | △ 659,999  | 660,001     |
| 基本金取崩額(17)                           | 0          | 0          | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0          | 0          | 0           |
| 基金取崩額(19)                            | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0          | 0          | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 2          | △ 659,999  | 660,001     |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：福祉人材確保等貸付事業

(単位：円)

| 資 産 の 部      |               |               |              | 負 債 の 部               |               |               |              |
|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
|              | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |                       | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |
| 流動資産         | 283,608,599   | 360,232,364   | △ 76,623,765 | 流動負債                  | 1,272,234     | 1,317,958     | △ 45,724     |
| 現金預金         | 229,697,599   | 321,048,364   | △ 91,350,765 | 事業未払金                 | 543,344       | 603,549       | △ 60,205     |
| 未収補助金        | 53,911,000    | 39,184,000    | 14,727,000   | 未払費用                  | 12,546        | 46,091        | △ 33,545     |
|              |               |               |              | 預り金                   | 0             | 8,150         | △ 8,150      |
|              |               |               |              | 事業区分間借入金              | 1,344         | 168           | 1,176        |
|              |               |               |              | 賞与引当金                 | 715,000       | 660,000       | 55,000       |
|              |               |               |              | 固定負債                  | 0             | 0             | 0            |
|              |               |               |              |                       |               |               |              |
|              |               |               |              | 負債合計                  | 1,272,234     | 1,317,958     | △ 45,724     |
| 固定資産         | 821,210,303   | 783,467,854   | 37,742,449   | 純資産の部                 |               |               |              |
| その他の固定資産     | 821,210,303   | 783,467,854   | 37,742,449   | 国庫補助金等特別積立金           | 1,103,546,666 | 1,143,042,259 | △ 39,495,593 |
| 器具及び備品       | 1             | 1             | 0            | 国庫補助金等特別積立金（介護修学貸付）   | 680,889,180   | 758,434,487   | △ 77,545,307 |
| 有形リース資産      | 1             | 1             | 0            | 国庫補助金等特別積立金（保育士修学貸付）  | 275,850,306   | 238,554,644   | 37,295,662   |
| 介護福祉士修学資金貸付金 | 458,641,565   | 465,706,684   | △ 7,065,119  | 国庫補助金等特別積立金（ひとり親家庭貸付） | 43,294,644    | 45,279,538    | △ 1,984,894  |
| 実務者研修受講資金貸付金 | 27,722,638    | 28,269,204    | △ 546,566    | 国庫補助金等特別積立金（児童養護施設貸付） | 77,046,536    | 77,927,590    | △ 881,054    |
| 再就職準備金貸付金    | 2,086,681     | 2,755,912     | △ 669,231    | 国庫補助金等特別積立金（福祉系高校貸付）  | 10,466,000    | 6,846,000     | 3,620,000    |
| 社会福祉士修学資金貸付金 | 34,382,350    | 30,152,016    | 4,230,334    | 国庫補助金等特別積立金（介護分野就職貸付） | 16,000,000    | 16,000,000    | 0            |
| 保育士修学資金貸付金   | 213,504,548   | 186,097,611   | 27,406,937   | 次期繰越活動増減差額            | 2             | △ 659,999     | 660,001      |
| 就職準備金貸付金     | 3,704,858     | 2,721,364     | 983,494      | 次期繰越活動増減差額            | 2             | △ 659,999     | 660,001      |
| 入学準備金貸付金     | 14,117,000    | 13,117,000    | 1,000,000    | （うち当期活動増減差額）          | 660,001       | △ 660,000     | 1,320,001    |
| 生活支援費貸付金     | 33,311,080    | 27,967,600    | 5,343,480    |                       |               |               |              |
| 家賃支援費貸付金     | 23,622,040    | 18,722,120    | 4,899,920    |                       |               |               |              |
| 資格取得支援費貸付金   | 3,927,541     | 3,428,341     | 499,200      |                       |               |               |              |
| 福祉系高校修学資金貸付金 | 6,000,000     | 4,340,000     | 1,660,000    |                       |               |               |              |
| 介護分野就職支援金貸付金 | 190,000       | 190,000       | 0            |                       |               |               |              |
|              |               |               |              | 純資産合計                 | 1,103,546,668 | 1,142,382,260 | △ 38,835,592 |
| 資産合計         | 1,104,818,902 | 1,143,700,218 | △ 38,881,316 | 負債及び純資産合計             | 1,104,818,902 | 1,143,700,218 | △ 38,881,316 |

## 計算書類に対する注記(福祉人材確保等貸付事業拠点区分)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
  - ・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る。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 福祉人材確保等貸付事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))、サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))
  - ① 「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅰ」
  - ② 「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅱ」
  - ③ 「介護福祉士等修学資金貸付事業Ⅲ」
  - ④ 「保育士修学資金貸付等事業」
  - ⑤ 「ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業」
  - ⑥ 「児童養護施設退所者等に対する自立支援資金貸付事業」
  - ⑦ 「福祉系高校修学資金貸付事業」
  - ⑧ 「介護分野就職支援金貸付事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 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

貸付金償還免除88,947,821円、貸付事務費10,288,771円に充てるため、令和4年度取崩額不足分660,001円(賞与引当金660,000円、減価償却費1円)を調整するため、国庫補助金等特別積立金を同額取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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  | 184,800 | 184,799 | 1     |
| 有形リース資産 | 711,234 | 711,233 | 1     |
| 合計      | 896,034 | 896,032 | 2     |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|              | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|--------------|-------------|---------------|-------------|
| 未収補助金        | 53,911,000  | 0             | 53,911,000  |
| 介護福祉士修学資金貸付金 | 458,641,565 | 0             | 458,641,565 |
| 実務者研修受講資金貸付金 | 27,722,638  | 0             | 27,722,638  |
| 再就職準備金貸付金    | 2,086,681   | 0             | 2,086,681   |
| 社会福祉士修学資金貸付金 | 34,382,350  | 0             | 34,382,350  |
| 保育士修学資金貸付金   | 213,504,548 | 0             | 213,504,548 |
| 就職準備金貸付金     | 3,704,858   | 0             | 3,704,858   |
| 入学準備金貸付金     | 14,117,000  | 0             | 14,117,000  |
| 生活支援費貸付金     | 33,311,080  | 0             | 33,311,080  |
| 家賃支援費貸付金     | 23,622,040  | 0             | 23,622,040  |
| 資格取得支援費貸付金   | 3,927,541   | 0             | 3,927,541   |
| 福祉系高校修学資金貸付金 | 6,000,000   | 0             | 6,000,000   |
| 介護分野就職支援金貸付金 | 190,000     | 0             | 190,000     |
| 合計           | 875,121,301 | 0             | 875,121,301 |

※全社協通知(平成29年3月3日付け全社民発第606号)により、貸付金はその全額を固定資産に計上

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：民間社会福祉事業職員共済事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)   |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>事業活動による収支</b>       |               |               |             |
| 収入                     |               |               |             |
| 受取利息配当金収入              | 11,000        | 15,514        | △ 4,514     |
| 事業活動収入計(1)             | 11,000        | 15,514        | △ 4,514     |
| 支出                     |               |               |             |
| 退職共済事業支出               | 29,366,000    | 27,580,785    | 1,785,215   |
| 人件費支出                  | 13,344,000    | 13,342,223    | 1,777       |
| 職員俸給支出                 | 7,565,000     | 7,564,800     | 200         |
| 職員諸手当支出                | 1,513,000     | 1,512,740     | 260         |
| 職員賞与支出                 | 2,371,000     | 2,370,032     | 968         |
| 法定福利費支出                | 1,895,000     | 1,894,651     | 349         |
| 事業費支出                  | 8,000,000     | 6,400,000     | 1,600,000   |
| 慶弔給付金支出                | 8,000,000     | 6,400,000     | 1,600,000   |
| 事務費支出                  | 8,022,000     | 7,838,562     | 183,438     |
| 福利厚生費支出                | 119,000       | 118,518       | 482         |
| 旅費交通費支出                | 260,000       | 247,529       | 12,471      |
| 消耗品費支出                 | 60,000        | 37,997        | 22,003      |
| 印刷製本費支出                | 530,000       | 473,468       | 56,532      |
| 水道光熱費支出                | 130,000       | 116,330       | 13,670      |
| 燃料費支出                  | 1,000         | 629           | 371         |
| 通信運搬費支出                | 1,000,000     | 993,171       | 6,829       |
| 会議費支出                  | 20,000        | 10,250        | 9,750       |
| 委託費支出                  | 569,000       | 545,443       | 23,557      |
| 保守料支出                  | 200,000       | 198,000       | 2,000       |
| 手数料支出                  | 1,249,000     | 1,248,070     | 930         |
| 賃借料支出                  | 419,000       | 418,657       | 343         |
| 租税公課支出                 | 1,000         | 0             | 1,000       |
| 諸会費支出                  | 740,000       | 729,000       | 11,000      |
| 報酬支出                   | 2,668,000     | 2,667,500     | 500         |
| 雑支出                    | 56,000        | 34,000        | 22,000      |
| 事業活動支出計(2)             | 29,366,000    | 27,580,785    | 1,785,215   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | △ 29,355,000  | △ 27,565,271  | △ 1,789,729 |
| <b>施設整備等による収支</b>      |               |               |             |
| 収入                     |               |               |             |
| 施設整備等収入計(4)            | 0             | 0             | 0           |
| 支出                     |               |               |             |
| 施設整備等支出計(5)            | 0             | 0             | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0             | 0             | 0           |
| <b>その他の活動による収支</b>     |               |               |             |
| 収入                     |               |               |             |
| その他の活動による収入            | 3,541,366,000 | 3,514,202,552 | 27,163,448  |
| 退職共済預り金収入              | 1,832,000,000 | 1,822,086,992 | 9,913,008   |
| 退職共済事業管理資産取崩収入         | 1,709,366,000 | 1,692,115,560 | 17,250,440  |
| その他の活動収入計(7)           | 3,541,366,000 | 3,514,202,552 | 27,163,448  |
| 支出                     |               |               |             |

拠点区分名：民間社会福祉事業職員共済事業

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)    |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| その他の活動による支出                     | 3,512,011,000 | 3,484,329,441 | 27,681,559   |
| 退職共済預り金返還支出                     | 1,680,000,000 | 1,664,534,775 | 15,465,225   |
| 退職共済事業管理資産支出                    | 1,832,011,000 | 1,819,794,666 | 12,216,334   |
| その他の活動支出計(8)                    | 3,512,011,000 | 3,484,329,441 | 27,681,559   |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 29,355,000    | 29,873,111    | △ 518,111    |
| 予備費支出(10)                       | 0             | 0             | 0            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0             | 2,307,840     | △ 2,307,840  |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 0             | 34,909,536    | △ 34,909,536 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0             | 37,217,376    | △ 37,217,376 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：民間社会福祉事業職員共済事業

(単位：円)

| 勘定科目                    | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)     |
|-------------------------|---------------|-------------|---------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>       |               |             |               |
| 収益                      |               |             |               |
| 退職共済事業収益                | 27,565,271    | 26,602,768  | 962,503       |
| 事務費収益                   | 27,565,271    | 26,602,768  | 962,503       |
| サービス活動収益計(1)            | 27,565,271    | 26,602,768  | 962,503       |
| 費用                      |               |             |               |
| 退職共済事業費                 | 27,637,785    | 26,839,079  | 798,706       |
| 人件費                     | 13,399,223    | 12,908,367  | 490,856       |
| 職員俸給                    | 7,564,800     | 7,465,500   | 99,300        |
| 職員諸手当                   | 1,512,740     | 1,195,324   | 317,416       |
| 職員賞与                    | 1,598,032     | 1,701,801   | △ 103,769     |
| 賞与引当金繰入                 | 947,000       | 890,000     | 57,000        |
| 法定福利費                   | 1,776,651     | 1,655,742   | 120,909       |
| 事業費                     | 6,400,000     | 6,310,000   | 90,000        |
| 慶弔給付金                   | 6,400,000     | 6,310,000   | 90,000        |
| 事務費                     | 7,838,562     | 7,620,712   | 217,850       |
| 福利厚生費                   | 118,518       | 61,971      | 56,547        |
| 旅費交通費                   | 247,529       | 110,493     | 137,036       |
| 消耗品費                    | 37,997        | 35,530      | 2,467         |
| 印刷製本費                   | 473,468       | 637,683     | △ 164,215     |
| 水道光熱費                   | 116,330       | 118,012     | △ 1,682       |
| 燃料費                     | 629           | 1,676       | △ 1,047       |
| 通信運搬費                   | 993,171       | 987,991     | 5,180         |
| 会議費                     | 10,250        | 9,340       | 910           |
| 委託費                     | 545,443       | 473,738     | 71,705        |
| 保守料                     | 198,000       | 198,000     | 0             |
| 手数料                     | 1,248,070     | 1,228,300   | 19,770        |
| 賃借料                     | 418,657       | 372,478     | 46,179        |
| 諸会費                     | 729,000       | 724,000     | 5,000         |
| 報酬                      | 2,667,500     | 2,645,500   | 22,000        |
| 雑費                      | 34,000        | 16,000      | 18,000        |
| サービス活動費用計(2)            | 27,637,785    | 26,839,079  | 798,706       |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2) | △ 72,514      | △ 236,311   | 163,797       |
| <b>サービス活動外増減の部</b>      |               |             |               |
| 収益                      |               |             |               |
| 受取利息配当金収益               | 15,514        | 13,311      | 2,203         |
| その他のサービス活動外収益           | 1,796,742,771 | 338,831,984 | 1,457,910,787 |
| 退職共済事業管理資産評価益           | 1,796,742,771 | 0           | 1,796,742,771 |
| 退職共済預り金戻入額              | 0             | 338,831,984 | △ 338,831,984 |
| サービス活動外収益計(4)           | 1,796,758,285 | 338,845,295 | 1,457,912,990 |
| 費用                      |               |             |               |
| その他のサービス活動外費用           | 1,796,742,771 | 338,831,984 | 1,457,910,787 |
| 退職共済事業管理資産評価損           | 106,812       | 338,831,984 | △ 338,725,172 |
| 退職共済預り金繰入額              | 1,796,635,959 | 0           | 1,796,635,959 |
| サービス活動外費用計(5)           | 1,796,742,771 | 338,831,984 | 1,457,910,787 |



拠点区分名：民間社会福祉事業職員共済事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)               | 15,514    | 13,311    | 2,203     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 57,000  | △ 223,000 | 166,000   |
| 特別増減の部                               |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| 特別収益計(8)                             | 0         | 0         | 0         |
| 費用                                   |           |           |           |
| 特別費用計(9)                             | 0         | 0         | 0         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0         | 0         | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 57,000  | △ 223,000 | 166,000   |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 57,000  | △ 223,000 | 166,000   |
| 繰越活動増減差額の部                           |           |           |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 890,000 | △ 667,000 | △ 223,000 |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 890,000 | △ 667,000 | △ 223,000 |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 947,000 | △ 890,000 | △ 57,000  |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 947,000 | △ 890,000 | △ 57,000  |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：民間社会福祉事業職員共済事業

(単位：円)

| 資 産 の 部    |                |                |               | 負 債 の 部      |                |                |               |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
|            | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |              | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |
| 流動資産       | 37,346,197     | 35,050,061     | 2,296,136     | 流動負債         | 1,075,821      | 1,030,525      | 45,296        |
| 現金預金       | 128,821        | 140,525        | △ 11,704      | 事業未払金        | 92,580         | 99,410         | △ 6,830       |
| 未収金        | 37,217,376     | 34,909,536     | 2,307,840     | 未払費用         | 36,241         | 27,558         | 8,683         |
|            |                |                |               | 事業区分間借入金     | 0              | 13,557         | △ 13,557      |
|            |                |                |               | 賞与引当金        | 947,000        | 890,000        | 57,000        |
|            |                |                |               | 固定負債         | 18,076,763,624 | 16,150,140,719 | 1,926,622,905 |
|            |                |                |               | 退職共済預り金      | 18,076,763,624 | 16,150,140,719 | 1,926,622,905 |
|            |                |                |               |              |                |                |               |
|            |                |                |               | 負債合計         | 18,077,839,445 | 16,151,171,244 | 1,926,668,201 |
| 固定資産       | 18,039,546,248 | 16,115,231,183 | 1,924,315,065 | 純資産の部        |                |                |               |
| その他の固定資産   | 18,039,546,248 | 16,115,231,183 | 1,924,315,065 | 次期繰越活動増減差額   | △ 947,000      | △ 890,000      | △ 57,000      |
| 退職共済事業管理資産 | 18,039,546,248 | 16,115,231,183 | 1,924,315,065 | 次期繰越活動増減差額   | △ 947,000      | △ 890,000      | △ 57,000      |
|            |                |                |               | (うち当期活動増減差額) | △ 57,000       | △ 223,000      | 166,000       |
|            |                |                |               |              |                |                |               |
|            |                |                |               | 純資産合計        | △ 947,000      | △ 890,000      | △ 57,000      |
| 資産合計       | 18,076,892,445 | 16,150,281,244 | 1,926,611,201 | 負債及び純資産合計    | 18,076,892,445 | 16,150,281,244 | 1,926,611,201 |

## 計算書類に対する注記(民間社会福祉事業職員共済事業拠点区分)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等:償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの:決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 民間社会福祉事業職員共済事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))  
サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))は省略している。  
① 「民間社会福祉事業職員共済事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|     | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-----|------------|---------------|------------|
| 未収金 | 37,217,376 | 0             | 37,217,376 |
| 合計  | 37,217,376 | 0             | 37,217,376 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

- (1) 民間社会福祉事業職員共済事業(公益事業)の退職共済事業管理資産のうち、信託銀行に預託している「特定包括信託」及び「単独運用指定包括信託」の期首帳簿価格、期中追加額、期末時価残高及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

| 信託区分           | 期首帳簿価格         | 期中追加額 | 期末時価残高         | 評価損益          |
|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|
| 特定包括信託         | 108,654,760    | 0     | 108,547,948    | -106,812      |
| 単独運用指定包括信託     | 6,745,779,764  | 0     | 7,318,281,958  | 572,502,194   |
| 指定金銭信託以外の金銭の信託 | 7,178,718,315  | 0     | 8,402,958,892  | 1,224,240,577 |
| 合計             | 14,033,152,839 | 0     | 15,829,788,798 | 1,796,635,959 |

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福利厚生センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                   | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>       |           |           |           |
| 収入                     |           |           |           |
| 経常経費補助金収入              | 6,022,000 | 5,647,000 | 375,000   |
| 福利厚生センター補助金収入          | 6,022,000 | 5,647,000 | 375,000   |
| 企画情報会議設置助成金収入          | 150,000   | 42,000    | 108,000   |
| 会員交流事業助成金収入            | 5,872,000 | 5,605,000 | 267,000   |
| 受託金収入                  | 1,419,000 | 1,548,000 | △ 129,000 |
| 福祉団体等事務受託金収入           | 1,419,000 | 1,548,000 | △ 129,000 |
| 事業活動収入計(1)             | 7,441,000 | 7,195,000 | 246,000   |
| 支出                     |           |           |           |
| 人件費支出                  | 1,542,000 | 1,541,400 | 600       |
| 職員給料支出                 | 1,484,000 | 1,483,400 | 600       |
| 職員俸給支出                 | 1,484,000 | 1,483,400 | 600       |
| 法定福利費支出                | 58,000    | 58,000    | 0         |
| 事業費支出                  | 748,000   | 596,970   | 151,030   |
| 諸謝金支出                  | 30,000    | 24,750    | 5,250     |
| 旅費交通費支出                | 170,000   | 82,620    | 87,380    |
| 役職員旅費支出                | 10,000    | 6,600     | 3,400     |
| 委員等旅費支出                | 160,000   | 76,020    | 83,980    |
| 消耗品費支出                 | 34,000    | 33,620    | 380       |
| 印刷製本費支出                | 100,000   | 69,630    | 30,370    |
| 燃料費支出                  | 1,000     | 0         | 1,000     |
| 車輛燃料費支出                | 1,000     | 0         | 1,000     |
| 通信運搬費支出                | 360,000   | 359,479   | 521       |
| 会議費支出                  | 5,000     | 770       | 4,230     |
| 業務委託費支出                | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 手数料支出                  | 20,000    | 19,440    | 560       |
| 保険料支出                  | 1,000     | 0         | 1,000     |
| 賃借料支出                  | 15,000    | 6,461     | 8,539     |
| 租税公課支出                 | 1,000     | 200       | 800       |
| 雑支出                    | 1,000     | 0         | 1,000     |
| 助成金支出                  | 5,151,000 | 5,056,630 | 94,370    |
| 助成金支出                  | 5,151,000 | 5,056,630 | 94,370    |
| 交流事業助成金支出              | 5,151,000 | 5,056,630 | 94,370    |
| 事業活動支出計(2)             | 7,441,000 | 7,195,000 | 246,000   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 0         | 0         | 0         |
| <b>施設整備等による収支</b>      |           |           |           |
| 収入                     |           |           |           |
| 施設整備等収入計(4)            | 0         | 0         | 0         |
| 支出                     |           |           |           |
| 施設整備等支出計(5)            | 0         | 0         | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0         | 0         | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>     |           |           |           |
| 収入                     |           |           |           |
| その他の活動収入計(7)           | 0         | 0         | 0         |

拠点区分名：福利厚生センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                              | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|-----------------------------------|-------|-------|-----------|
| 支出                                |       |       |           |
| その他の活動支出計(8)                      | 0     | 0     | 0         |
| その他の活動収支差額(9) = (7)-(8)           | 0     | 0     | 0         |
| 予備費支出(10)                         | 0     | 0     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10) | 0     | 0     | 0         |
| 前期末支払資金残高(12)                     | 0     | 0     | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)                | 0     | 0     | 0         |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：福利厚生センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>サービス活動増減の部</b>          |           |           |           |
| 収益                         |           |           |           |
| 経常経費補助金収益                  | 5,647,000 | 5,974,000 | △ 327,000 |
| 福利厚生センター補助金収益              | 5,647,000 | 5,974,000 | △ 327,000 |
| 企画情報会議設置助成金収益              | 42,000    | 49,000    | △ 7,000   |
| 会員交流事業助成金収益                | 5,605,000 | 5,925,000 | △ 320,000 |
| 受託金収益                      | 1,548,000 | 1,581,000 | △ 33,000  |
| 福祉団体等事務受託金収益               | 1,548,000 | 1,581,000 | △ 33,000  |
| サービス活動収益計(1)               | 7,195,000 | 7,555,000 | △ 360,000 |
| 費用                         |           |           |           |
| 人件費                        | 1,541,400 | 1,523,000 | 18,400    |
| 職員給料                       | 1,483,400 | 1,470,000 | 13,400    |
| 職員俸給                       | 1,483,400 | 1,470,000 | 13,400    |
| 法定福利費                      | 58,000    | 53,000    | 5,000     |
| 事業費                        | 596,970   | 610,735   | △ 13,765  |
| 諸謝金                        | 24,750    | 0         | 24,750    |
| 旅費交通費                      | 82,620    | 49,566    | 33,054    |
| 役職員旅費                      | 6,600     | 0         | 6,600     |
| 委員等旅費                      | 76,020    | 49,566    | 26,454    |
| 消耗品費                       | 33,620    | 29,800    | 3,820     |
| 印刷製本費                      | 69,630    | 71,689    | △ 2,059   |
| 通信運搬費                      | 359,479   | 392,320   | △ 32,841  |
| 会議費                        | 770       | 880       | △ 110     |
| 業務委託費                      | 0         | 38,500    | △ 38,500  |
| 手数料                        | 19,440    | 18,260    | 1,180     |
| 賃借料                        | 6,461     | 9,720     | △ 3,259   |
| 租税公課                       | 200       | 0         | 200       |
| 助成金費用                      | 5,056,630 | 5,421,265 | △ 364,635 |
| 交流事業助成金                    | 5,056,630 | 5,421,265 | △ 364,635 |
| サービス活動費用計(2)               | 7,195,000 | 7,555,000 | △ 360,000 |
| サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)    | 0         | 0         | 0         |
| <b>サービス活動外増減の部</b>         |           |           |           |
| 収益                         |           |           |           |
| サービス活動外収益計(4)              | 0         | 0         | 0         |
| 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)   | 0         | 0         | 0         |
| 経常増減差額(7) = (3)+(6)        | 0         | 0         | 0         |
| <b>特別増減の部</b>              |           |           |           |
| 収益                         |           |           |           |
| 特別収益計(8)                   | 0         | 0         | 0         |
| 費用                         |           |           |           |
| 特別費用計(9)                   | 0         | 0         | 0         |
| 特別増減差額(10) = (8)-(9)       | 0         | 0         | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11) = (7)+(10) | 0         | 0         | 0         |

拠点区分名：福利厚生センター事業

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|----------|----------|-----------|
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0        | 0        | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0        | 0        | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | 0        | 0        | 0         |
| 繰越活動増減差額の部                           |          |          |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | 0        | 0        | 0         |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 0        | 0        | 0         |
| 基本金取崩額(17)                           | 0        | 0        | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0        | 0        | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0        | 0        | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0        | 0        | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 0        | 0        | 0         |



# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：福利厚生センター事業

(単位：円)

| 資 産 の 部 |         |         |           | 負 債 の 部    |         |         |           |
|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|---------|-----------|
|         | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |            | 当年度末    | 前年度末    | 増 減       |
| 流動資産    | 247,104 | 340,570 | △ 93,466  | 流動負債       | 247,104 | 340,570 | △ 93,466  |
| 現金預金    | 14,104  | 273,570 | △ 259,466 | 事業未払金      | 245,218 | 160,570 | 84,648    |
| 未収補助金   | 233,000 | 67,000  | 166,000   | 預り金        | 0       | 180,000 | △ 180,000 |
|         |         |         |           | 事業区分間借入金   | 1,886   | 0       | 1,886     |
|         |         |         |           | 固定負債       | 0       | 0       | 0         |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           | 負債合計       | 247,104 | 340,570 | △ 93,466  |
| 固定資産    | 0       | 0       | 0         | 純資産の部      |         |         |           |
|         |         |         |           | 次期繰越活動増減差額 | 0       | 0       | 0         |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           |            |         |         |           |
|         |         |         |           | 純資産合計      | 0       | 0       | 0         |
| 資産合計    | 247,104 | 340,570 | △ 93,466  | 負債及び純資産合計  | 247,104 | 340,570 | △ 93,466  |

## 計算書類に対する注記(福利厚生センター事業拠点区分)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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) 福利厚生センター事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))、拠点区分貸借対照表明細書(別紙3(⑪-2))及び サービス区分資金収支計算書(別紙3(⑩-1))、サービス区分事業活動計算書(別紙3(⑪-1))、サービス区分貸借対照表(別紙3(⑪-3))は省略している。

① 「福利厚生センター事業」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|---------------|----------|
| 未収補助金 | 233,000 | 0             | 233,000  |
| 合 計   | 233,000 | 0             | 233,000  |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等                               | 取得年度   | 使用目的等          | 取得価額       | 減価償却累計額    | 貸借対照表価額            |
|---------------------|--------------------------------------|--------|----------------|------------|------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                                      |        |                |            |            |                    |
| <b>1 流動資産</b>       |                                      |        |                |            |            |                    |
| 現金預金                |                                      |        |                |            |            |                    |
| 現金                  | 現金手許有高                               | -      | 運転資金として        | -          | -          | 257,866            |
| 普通預金                | 岩手銀行 本店                              | -      | 運転資金として        | -          | -          | 103,544,323        |
|                     | 岩手銀行 本店                              | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 229,697,599        |
|                     | 東北銀行 本店                              | -      | 運転資金として        | -          | -          | 3,300              |
|                     | ゆうちょ銀行                               | -      | 運転資金として        | -          | -          | 51,441             |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 333,296,663        |
| 事業未収金               | 生活困窮者自立相談支援事業受託金ほか                   | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 14,400,063         |
| 未収金                 | 全国社会福祉団体退職積立基金給付金                    | -      | 職員退職金の財源       | -          | -          | 1,430,110          |
|                     | 令和5年度退職共済掛け金(3月未収分)ほか                | -      | 公益事業等に使用       | -          | -          | 37,217,376         |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 38,647,486         |
| 未収補助金               | 東日本大震災被災者生活支援事業補助金ほか                 | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 28,986,878         |
|                     | 保育士修学資金貸付等事業補助金ほか                    | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 53,911,000         |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 82,897,878         |
| 立替金                 | 外部団体事業実施費用ほか                         | -      | 特段の指定がない       | -          | -          | 64,437             |
| 前払費用                | 通勤手当(令和6年度分)                         | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 34,397             |
|                     | 産業医補償制度保険料ほか                         | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 13,695             |
|                     | 公用車任意保険料ほか                           | -      | 公益事業に使用        | -          | -          | 287,420            |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 335,512            |
| 生活福祉資金会計貸付金         | 公用車燃料代ほか                             | -      | 社会福祉事業に使用      | -          | -          | 16,684             |
| 仮払金                 | 能登半島地震災害ボランティアセンター派遣職員前渡資金           | -      | 特段の指定がない       | -          | -          | 50,000             |
|                     | 緊急小口資金誤送金分                           | -      | 特段の指定がない       | -          | -          | 300,000            |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 350,000            |
| <b>流動資産合計</b>       |                                      |        |                | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>470,266,589</b> |
| <b>2 固定資産</b>       |                                      |        |                |            |            |                    |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                                      |        |                |            |            |                    |
| 定期預金                | 岩手銀行 本店                              | -      | 基本金対応分         | -          | -          | 200,000            |
|                     | 岩手銀行 本店                              | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 4,800,000          |
| <b>基本財産合計</b>       |                                      |        |                | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>5,000,000</b>   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                                      |        |                |            |            |                    |
| 土地(山林)              | (法人運営事業拠点)北上市口内町芦沢34番421ほか5筆 13,690㎡ | -      | 福祉の森に活用        | 410,760    | -          | 410,760            |
| 建物                  | (法人運営事業拠点)アルミ防災倉庫 5戸                 | 2012年度 | 国庫補助金等特別積立金対応分 | 6,510,000  | 6,509,999  | 1                  |
|                     | (法人運営事業拠点)建物付属設備                     | 1999年度 | 社会福祉事業等に使用     | 1,050,000  | 1,049,999  | 1                  |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 2                  |
| 車輛運搬具               | トヨタ アクア                              | -      | 社会福祉事業等に使用     | 2,000,000  | 1,999,999  | 1                  |
|                     | トヨタ ホイールローダー                         | -      | 社会福祉事業等に使用     | 1          | 0          | 1                  |
|                     | スズキ アルト                              | -      | 社会福祉事業等に使用     | 894,240    | 720,360    | 173,880            |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 173,882            |
| 器具及び備品              | パソコン等事務機器ほか                          | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | 13,941,643 | 13,941,629 | 14                 |
|                     | パソコン等事務機器ほか                          | -      | 社会福祉事業等に使用     | 6,556,257  | 5,630,242  | 926,015            |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 926,029            |
| 有形リース資産             | パソコン等事務機器                            | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | 711,234    | 711,233    | 1                  |
| ソフトウェア              | 研修事業用受講者出席管理システム                     | -      | 社会福祉事業等に使用     | 294,800    | 4,913      | 289,887            |
| 退職手当積立基金預け金         | 全国社会福祉団体退職積立基金                       | -      | 職員退職金の財源       | -          | -          | 152,493,906        |
| 財政調整基金積立資産          | 岩手銀行 本店                              | -      | 運転資金として        | -          | -          | 90,250,157         |
| 奨学資金基金積立資産          | 岩手銀行 本店                              | -      | 奨学給付のための基金     | -          | -          | 24,053,220         |
| 特別積立資産              | 岩手銀行 本店                              | -      | 社会福祉事業等に使用     | -          | -          | 58,481,837         |
| 災害ボランティア活動支援積立資産    | 岩手銀行 本店                              | -      | 災害時の支援活動の財源    | -          | -          | 102,748,403        |
| 退職共済事業管理資産          | 岩手銀行 本店                              | -      | 公益事業用積立資産      | -          | -          | 1,636,145,630      |
|                     | 北日本銀行 本店                             | -      | 公益事業用積立資産      | -          | -          | 317,768,809        |
|                     | 東北銀行 本店                              | -      | 公益事業用積立資産      | -          | -          | 255,843,011        |
|                     | 三菱UFJ信託銀行                            | -      | 公益事業用積立資産      | -          | -          | 15,829,788,798     |
|                     | 小計                                   |        |                |            |            | 18,039,546,248     |
| 長期前払費用              | リサイクル料金                              | -      | 特段の指定がない       | -          | -          | 20,070             |
| 介護福祉士修学資金貸付金        | 介護福祉士修学資金貸付金                         | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 458,641,565        |
| 実務者研修受講資金貸付金        | 実務者研修受講資金貸付金                         | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 27,722,638         |
| 再就職準備金貸付金           | 再就職準備金貸付金                            | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 2,086,681          |
| 社会福祉士修学資金貸付金        | 社会福祉士修学資金貸付金                         | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 34,382,350         |
| 保育士修学資金貸付金          | 保育士修学資金貸付金                           | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 213,504,548        |
| 就職準備金貸付金            | 就職準備金貸付金                             | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 3,704,858          |
| 入学準備金貸付金            | 入学準備金貸付金                             | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 14,117,000         |
| 生活支援費貸付金            | 生活支援費貸付金                             | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 33,311,080         |
| 家賃支援費貸付金            | 家賃支援費貸付金                             | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 23,622,040         |
| 資格取得支援費貸付金          | 資格取得支援費貸付金                           | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 3,927,541          |
| 福祉系高校修学資金貸付金        | 福祉系高校修学資金貸付金                         | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 6,000,000          |
| 介護分野就職支援金貸付金        | 介護分野就職支援金貸付金                         | -      | 国庫補助金等特別積立金対応分 | -          | -          | 190,000            |

(単位:円)

| 貸借対照表科目        | 場所・物量等               | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額       | 減価償却累計額    | 貸借対照表価額        |
|----------------|----------------------|------|-------|------------|------------|----------------|
| その他の固定資産合計     |                      |      |       | 32,368,935 | 30,568,374 | 19,290,604,703 |
| 固定資産合計         |                      |      |       | 32,368,935 | 30,568,374 | 19,295,604,703 |
| 資産合計           |                      |      |       | 32,368,935 | 30,568,374 | 19,765,871,292 |
| <b>II 負債の部</b> |                      |      |       |            |            |                |
| <b>1 流動負債</b>  |                      |      |       |            |            |                |
| 事業未払金          | 市町村社協業務委託料ほか         | -    |       | -          | -          | 64,504,020     |
| その他の未払金        | 職員退職金ほか              | -    |       | -          | -          | 3,948,460      |
| 未払費用           | 3月分社会保険料ほか           | -    |       | -          | -          | 10,536,025     |
| 預り金            | 講師謝金等源泉徴収税額ほか        | -    |       | -          | -          | 209,453        |
| 職員預り金          | 社会保険料ほか              | -    |       | -          | -          | 3,688,960      |
| 生活福祉資金会計借入金    | 人件費                  | -    |       | -          | -          | 1,424,374      |
| 賞与引当金          | 令和6年6月賞与支給額に対する期末引当金 | -    |       | -          | -          | 28,018,000     |
| 流動負債合計         |                      |      |       |            |            | 112,329,292    |
| <b>2 固定負債</b>  |                      |      |       |            |            |                |
| 退職給付引当金        | 規程に基づく職員退職金の掛金累計額    | -    |       | -          | -          | 152,493,906    |
| 退職共済預り金(長期預り金) | 民間社会福祉事業職員共済事業       | -    |       | -          | -          | 18,076,763,624 |
| 固定負債合計         |                      |      |       | 0          | 0          | 18,229,257,530 |
| 負債合計           |                      |      |       | 0          | 0          | 18,341,586,822 |
| 差引純資産          |                      |      |       | 32,368,935 | 30,568,374 | 1,424,284,470  |

# 会計単位 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)           | 決算(B)         | 差異(A)-(B)       | 備考 |
|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>                |                 |               |                 |    |
| 収入                              |                 |               |                 |    |
| 貸付事業収入                          | 572,075,000     | 617,326,311   | △ 45,251,311    |    |
| 受取利息配当金収入                       | 33,000          | 507,263       | △ 474,263       |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 572,108,000     | 617,833,574   | △ 45,725,574    |    |
| 支出                              |                 |               |                 |    |
| 貸付事業支出                          | 537,859,000     | 281,105,330   | 256,753,670     |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額                | 0               | 4,690         | △ 4,690         |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 537,859,000     | 281,110,020   | 256,748,980     |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 34,249,000      | 336,723,554   | △ 302,474,554   |    |
| <b>施設整備等による収支</b>               |                 |               |                 |    |
| 収入                              |                 |               |                 |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0               | 0             | 0               |    |
| 支出                              |                 |               |                 |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0               | 0             | 0               |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0               | 0             | 0               |    |
| <b>その他の活動による収支</b>              |                 |               |                 |    |
| 収入                              |                 |               |                 |    |
| 積立資産取崩収入                        | 25,000,000      | 4,672,160     | 20,327,840      |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 25,000,000      | 4,672,160     | 20,327,840      |    |
| 支出                              |                 |               |                 |    |
| 積立資産支出                          | 763,000         | 762,928       | 72              |    |
| 会計単位間繰入金支出                      | 56,538,000      | 50,053,334    | 6,484,666       |    |
| 国庫補助金等返還金支出                     | 350,580,000     | 350,579,385   | 615             |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 407,881,000     | 401,395,647   | 6,485,353       |    |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 382,881,000   | △ 396,723,487 | 13,842,487      |    |
| 予備費支出(10)                       | 2,100,948,000   | 0             | 2,100,948,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 2,449,580,000 | △ 59,999,933  | △ 2,389,580,067 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,687,389,000   | 2,687,389,210 | △ 210           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 237,809,000     | 2,627,389,277 | △ 2,389,580,277 |    |

# 会計単位 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)        | 増減(A)-(B)       | 備考 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |               |                 |                 |    |
| 収益                                   |               |                 |                 |    |
| 貸付事業収益                               | 11,115,337    | 12,758,932      | △ 1,643,595     |    |
| サービス活動収益計(1)                         | 11,115,337    | 12,758,932      | △ 1,643,595     |    |
| 費用                                   |               |                 |                 |    |
| 事業費                                  | 388,703,870   | 975,044,260     | △ 586,340,390   |    |
| 徴収不能額                                | 2,720         | 3,505           | △ 785           |    |
| 徴収不能引当金繰入                            | 195,276,191   | 164,517,797     | 30,758,394      |    |
| サービス活動費用計(2)                         | 583,982,781   | 1,139,565,562   | △ 555,582,781   |    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 572,867,444 | △ 1,126,806,630 | 553,939,186     |    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |               |                 |                 |    |
| 収益                                   |               |                 |                 |    |
| 受取利息配当金収益                            | 507,263       | 268,680         | 238,583         |    |
| サービス活動外収益計(4)                        | 507,263       | 268,680         | 238,583         |    |
| 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)               | 507,263       | 268,680         | 238,583         |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 572,360,181 | △ 1,126,537,950 | 554,177,769     |    |
| <b>特別増減の部</b>                        |               |                 |                 |    |
| 収益                                   |               |                 |                 |    |
| 貸付資金補助金収益                            | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |    |
| その他の特別収益                             | 159,843,667   | 119,879,780     | 39,963,887      |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)                  | 38,951,759    | 2,549,323,117   | △ 2,510,371,358 |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)                  | 231,332,385   | 0               | 231,332,385     |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(特例・免除)                | 0             | 975,044,260     | △ 975,044,260   |    |
| 特別収益計(8)                             | 430,127,811   | 5,582,167,157   | △ 5,152,039,346 |    |
| 費用                                   |               |                 |                 |    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                       | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |    |
| 会計単位間繰入金費用                           | 50,053,334    | 2,561,800,901   | △ 2,511,747,567 |    |
| 国庫補助金等返還金費用                          | 231,332,385   | 0               | 231,332,385     |    |
| 特別費用計(9)                             | 281,385,719   | 4,499,720,901   | △ 4,218,335,182 |    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 148,742,092   | 1,082,446,256   | △ 933,704,164   |    |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 423,618,089 | △ 44,091,694    | △ 379,526,395   |    |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0             | 0               | 0               |    |
| 法人税等調整額(13)                          | 0             | 0               | 0               |    |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 423,618,089 | △ 44,091,694    | △ 379,526,395   |    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |               |                 |                 |    |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 154,177,641 | △ 113,112,086   | △ 41,065,555    |    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 577,795,730 | △ 157,203,780   | △ 420,591,950   |    |
| 基本金取崩額(17)                           | 0             | 0               | 0               |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 388,703,870   | 0               | 388,703,870     |    |
| 基金取崩額(19)                            | 0             | 0               | 0               |    |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 4,672,160     | 3,769,820       | 902,340         |    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 762,928       | 743,681         | 19,247          |    |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 185,182,628 | △ 154,177,641   | △ 31,004,987    |    |



## 計算書類に対する注記(生活福祉資金会計)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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. 作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金会計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) 生活福祉資金会計計算書類
- (2) 生活福祉資金拠点計算書類
- (3) 拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書、拠点区分貸借対照表明細書、サービス区分資金収支計算書、サービス区分事業活動計算書、サービス区分貸借対照表
  - ① 「生活福祉資金(本則)」
  - ② 「生活福祉資金(コロナ特例)」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|               | 債権額           | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高      |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 生活福祉資金(本則)    |               |               |               |
| 未収金           | 2,395,914     | 0             | 2,395,914     |
| 貸付金(長期滞留債権含む) | 5,934,678,520 | 0             | 5,934,678,520 |
| 生活福祉資金(コロナ特例) |               |               |               |
| 貸付金           | 1,893,553,240 | 0             | 1,893,553,240 |
| 合計            | 7,830,627,674 | 0             | 7,830,627,674 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし



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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                   | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)     |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>事業活動による収支</b>       |             |             |               |
| 収入                     |             |             |               |
| 貸付事業収入                 | 572,075,000 | 617,326,311 | △ 45,251,311  |
| 貸付金償還金収入               | 525,984,000 | 562,340,907 | △ 36,356,907  |
| 総合支援資金償還金収入            | 12,197,000  | 9,997,319   | 2,199,681     |
| 福祉資金償還金収入              | 48,623,000  | 53,703,509  | △ 5,080,509   |
| 教育支援資金償還金収入            | 287,455,000 | 293,295,622 | △ 5,840,622   |
| 不動産担保型生活資金償還金収入        | 1,000       | 11,975,240  | △ 11,974,240  |
| 離職者支援資金償還金収入           | 197,000     | 121,470     | 75,530        |
| 生活資金償還金収入              | 25,000      | 21,940      | 3,060         |
| 福祉資金(住宅)償還金収入          | 18,000      | 22,875      | △ 4,875       |
| 総合支援資金償還金収入(コロナ特例)     | 26,400,000  | 34,483,638  | △ 8,083,638   |
| 福祉資金償還金収入(コロナ特例)       | 151,068,000 | 158,719,294 | △ 7,651,294   |
| 長期滞留債権償還金収入            | 35,623,000  | 43,870,067  | △ 8,247,067   |
| 総合支援資金長期滞留債権償還金収入      | 6,488,000   | 7,082,037   | △ 594,037     |
| 福祉資金長期滞留債権償還金収入        | 9,056,000   | 8,863,910   | 192,090       |
| 教育支援資金長期滞留債権償還金収入      | 19,722,000  | 26,805,430  | △ 7,083,430   |
| 離職者支援資金長期滞留債権償還金収入     | 295,000     | 181,640     | 113,360       |
| 障害者更生資金長期滞留債権償還金収入     | 61,000      | 894,950     | △ 833,950     |
| 生活資金長期滞留債権償還金収入        | 0           | 3,000       | △ 3,000       |
| 福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入    | 1,000       | 39,100      | △ 38,100      |
| 貸付金利息収入                | 10,468,000  | 11,115,337  | △ 647,337     |
| 貸付金利息収入                | 1,868,000   | 2,225,753   | △ 357,753     |
| 延滞利息収入                 | 8,600,000   | 8,889,584   | △ 289,584     |
| 受取利息配当金収入              | 33,000      | 507,263     | △ 474,263     |
| 事業活動収入計(1)             | 572,108,000 | 617,833,574 | △ 45,725,574  |
| 支出                     |             |             |               |
| 貸付事業支出                 | 537,859,000 | 281,105,330 | 256,753,670   |
| 貸付金支出                  | 537,859,000 | 281,105,330 | 256,753,670   |
| 総合支援資金貸付金支出            | 9,000,000   | 3,812,000   | 5,188,000     |
| 福祉資金貸付金支出              | 68,000,000  | 38,464,000  | 29,536,000    |
| 教育支援資金貸付金支出            | 459,859,000 | 238,829,330 | 221,029,670   |
| 不動産担保型生活資金貸付金支出        | 1,000,000   | 0           | 1,000,000     |
| 流動資産評価損等による資金減少額       | 0           | 4,690       | △ 4,690       |
| 徴収不能額                  | 0           | 4,690       | △ 4,690       |
| 事業活動支出計(2)             | 537,859,000 | 281,110,020 | 256,748,980   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 34,249,000  | 336,723,554 | △ 302,474,554 |
| <b>施設整備等による収支</b>      |             |             |               |
| 収入                     |             |             |               |
| 施設整備等収入計(4)            | 0           | 0           | 0             |
| 支出                     |             |             |               |
| 施設整備等支出計(5)            | 0           | 0           | 0             |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0           | 0           | 0             |
| <b>その他の活動による収支</b>     |             |             |               |
| 収入                     |             |             |               |

拠点区分名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)          | 決算(B)         | 差異(A)-(B)      |
|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 積立資産取崩収入                        | 25,000,000     | 4,672,160     | 20,327,840     |
| 欠損補てん積立特定資産取崩収入                 | 25,000,000     | 4,672,160     | 20,327,840     |
| 旧 欠損補てん積立特定資産取崩収入               | 10,000,000     | 0             | 10,000,000     |
| 新 欠損補てん積立特定資産取崩収入               | 15,000,000     | 4,672,160     | 10,327,840     |
| その他の活動収入計(7)                    | 25,000,000     | 4,672,160     | 20,327,840     |
| 支出                              |                |               |                |
| 積立資産支出                          | 763,000        | 762,928       | 72             |
| 欠損補てん積立特定資産支出                   | 763,000        | 762,928       | 72             |
| 会計単位間繰入金支出                      | 56,538,000     | 50,053,334    | 6,484,666      |
| 生活福祉資金会計繰入金支出                   | 56,538,000     | 50,053,334    | 6,484,666      |
| 生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出              | 56,538,000     | 50,053,334    | 6,484,666      |
| 国庫補助金等返還金支出                     | 350,580,000    | 350,579,385   | 615            |
| その他の活動支出計(8)                    | 407,881,000    | 401,395,647   | 6,485,353      |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 382,881,000  | △ 396,723,487 | 13,842,487     |
| 予備費支出(10)                       | 2,100,948,000  | 0             | 2,100,948,000  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △2,449,580,000 | △ 59,999,933  | △2,389,580,067 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,687,389,000  | 2,687,389,210 | △ 210          |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 237,809,000    | 2,627,389,277 | △2,389,580,277 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                   | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)        | 増減(A)-(B)       |
|------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>      |               |                 |                 |
| 収益                     |               |                 |                 |
| 貸付事業収益                 | 11,115,337    | 12,758,932      | △ 1,643,595     |
| 貸付金利息収益                | 11,115,337    | 12,758,932      | △ 1,643,595     |
| 貸付金利息収益                | 2,225,753     | 2,167,570       | 58,183          |
| 延滞利息収益                 | 8,889,584     | 10,591,362      | △ 1,701,778     |
| サービス活動収益計(1)           | 11,115,337    | 12,758,932      | △ 1,643,595     |
| 費用                     |               |                 |                 |
| 事業費                    | 388,703,870   | 975,044,260     | △ 586,340,390   |
| 償還免除額                  | 388,703,870   | 975,044,260     | △ 586,340,390   |
| 償還免除額(コロナ・総合)          | 300,145,068   | 581,351,380     | △ 281,206,312   |
| 償還免除額(コロナ・小口)          | 88,558,802    | 393,692,880     | △ 305,134,078   |
| 徴収不能額                  | 2,720         | 3,505           | △ 785           |
| 徴収不能引当金繰入              | 195,276,191   | 164,517,797     | 30,758,394      |
| サービス活動費用計(2)           | 583,982,781   | 1,139,565,562   | △ 555,582,781   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △ 572,867,444 | △ 1,126,806,630 | 553,939,186     |
| <b>サービス活動外増減の部</b>     |               |                 |                 |
| 収益                     |               |                 |                 |
| 受取利息配当金収益              | 507,263       | 268,680         | 238,583         |
| サービス活動外収益計(4)          | 507,263       | 268,680         | 238,583         |
| 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) | 507,263       | 268,680         | 238,583         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △ 572,360,181 | △ 1,126,537,950 | 554,177,769     |
| <b>特別増減の部</b>          |               |                 |                 |
| 収益                     |               |                 |                 |
| 貸付資金補助金収益              | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |
| 都道府県補助金収益              | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |
| 交付金収益                  | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |
| その他の特別収益               | 159,843,667   | 119,879,780     | 39,963,887      |
| 徴収不能引当金戻入益             | 159,843,667   | 119,879,780     | 39,963,887      |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)    | 38,951,759    | 2,549,323,117   | △ 2,510,371,358 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)    | 231,332,385   | 0               | 231,332,385     |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(特例・免除)  | 0             | 975,044,260     | △ 975,044,260   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(特例・免除)  | 0             | 975,044,260     | △ 975,044,260   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(特例・免除)  | 0             | 975,044,260     | △ 975,044,260   |
| 特別収益計(8)               | 430,127,811   | 5,582,167,157   | △ 5,152,039,346 |
| 費用                     |               |                 |                 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額         | 0             | 1,937,920,000   | △ 1,937,920,000 |
| 会計単位間繰入金費用             | 50,053,334    | 2,561,800,901   | △ 2,511,747,567 |
| 生活福祉資金会計繰入金費用          | 50,053,334    | 2,561,800,901   | △ 2,511,747,567 |
| 生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用     | 50,053,334    | 2,561,800,901   | △ 2,511,747,567 |
| 国庫補助金等返還金費用            | 231,332,385   | 0               | 231,332,385     |
| 特別費用計(9)               | 281,385,719   | 4,499,720,901   | △ 4,218,335,182 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 148,742,092   | 1,082,446,256   | △ 933,704,164   |

拠点区分名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)     |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 423,618,089 | △ 44,091,694  | △ 379,526,395 |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0             | 0             | 0             |
| 法人税等調整額(13)                          | 0             | 0             | 0             |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 423,618,089 | △ 44,091,694  | △ 379,526,395 |
| 繰越活動増減差額の部                           |               |               |               |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 154,177,641 | △ 113,112,086 | △ 41,065,555  |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 154,177,641 | △ 113,112,086 | △ 41,065,555  |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 577,795,730 | △ 157,203,780 | △ 420,591,950 |
| 基本金取崩額(17)                           | 0             | 0             | 0             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 388,703,870   | 0             | 388,703,870   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                       | 388,703,870   | 0             | 388,703,870   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩(特例・免除)                 | 388,703,870   | 0             | 388,703,870   |
| 基金取崩額(19)                            | 0             | 0             | 0             |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 4,672,160     | 3,769,820     | 902,340       |
| 欠損補てん積立金取崩額                          | 4,672,160     | 3,769,820     | 902,340       |
| 新 欠損補てん積立金取崩額                        | 4,672,160     | 3,769,820     | 902,340       |
| その他の積立金積立額(21)                       | 762,928       | 743,681       | 19,247        |
| 欠損補てん積立金積立額                          | 762,928       | 743,681       | 19,247        |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 185,182,628 | △ 154,177,641 | △ 31,004,987  |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：生活福祉資金会計

(単位：円)

| 資 産 の 部     |                |                |                | 負 債 の 部       |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 当年度末           | 前年度末           | 増 減            |               | 当年度末           | 前年度末           | 増 減            |
| 流動資産        | 2,628,958,115  | 5,139,597,351  | △2,510,639,236 | 流動負債          | 1,571,952      | 2,571,457,111  | △2,569,885,159 |
| 現金預金        | 2,593,507,175  | 3,402,152,874  | △ 808,645,699  | 1年以内支払予定長期未払金 | 0              | 119,247,000    | △ 119,247,000  |
| 事業未収金       | 0              | 97,850         | △ 97,850       | 預り金           | 297,253        | 261,423        | 35,830         |
| 未収金         | 2,395,914      | 2,463,635      | △ 67,721       | 会計単位間借入金      | 1,263,369      | 2,451,945,688  | △2,450,682,319 |
| 未収補助金       | 0              | 1,714,182,000  | △1,714,182,000 | 仮受金           | 11,330         | 3,000          | 8,330          |
| 会計単位間貸付金    | 33,058,140     | 20,702,962     | 12,355,178     | 固定負債          | 0              | 0              | 0              |
| △徴収不能引当金    | △ 3,114        | △ 1,970        | △ 1,144        |               |                |                |                |
|             |                |                |                |               |                |                |                |
|             |                |                |                |               |                |                |                |
|             |                |                |                | 負債合計          | 1,571,952      | 2,571,457,111  | △2,569,885,159 |
| 固定資産        | 7,802,704,096  | 8,555,852,252  | △ 753,148,156  | 純資産の部         |                |                |                |
| その他の固定資産    | 7,802,704,096  | 8,555,852,252  | △ 753,148,156  | 国庫補助金等特別積立金   | 10,445,527,474 | 11,104,515,488 | △ 658,988,014  |
| 欠損補てん積立特定資産 | 169,745,413    | 173,654,645    | △ 3,909,232    | 国庫補助金等特別積立金   | 10,445,527,474 | 11,104,515,488 | △ 658,988,014  |
| △徴収不能引当金    | △ 195,273,077  | △ 164,515,827  | △ 30,757,250   | その他の積立金       | 169,745,413    | 173,654,645    | △ 3,909,232    |
| 貸付金         | 6,464,846,159  | 7,252,526,760  | △ 787,680,601  | 欠損補てん積立金      | 169,745,413    | 173,654,645    | △ 3,909,232    |
| 長期滞留債権      | 1,363,385,601  | 1,294,186,674  | 69,198,927     | 次期繰越活動増減差額    | △ 185,182,628  | △ 154,177,641  | △ 31,004,987   |
|             |                |                |                | 次期繰越活動増減差額    | △ 185,182,628  | △ 154,177,641  | △ 31,004,987   |
|             |                |                |                | (うち当期活動増減差額)  | △ 423,618,089  | △ 44,091,694   | △ 379,526,395  |
|             |                |                |                |               |                |                |                |
|             |                |                |                | 純資産合計         | 10,430,090,259 | 11,123,992,492 | △ 693,902,233  |
| 資産合計        | 10,431,662,211 | 13,695,449,603 | △3,263,787,392 | 負債及び純資産合計     | 10,431,662,211 | 13,695,449,603 | △3,263,787,392 |

# 会計単位 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)           | 決算(B)           | 差異(A)-(B)    | 備考 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>                |                 |                 |              |    |
| 収入                              |                 |                 |              |    |
| 經常経費補助金収入                       | 41,425,000      | 39,842,079      | 1,582,921    |    |
| その他の収入                          | 37,000          | 36,730          | 270          |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 41,462,000      | 39,878,809      | 1,583,191    |    |
| 支出                              |                 |                 |              |    |
| 人件費支出                           | 71,359,000      | 60,866,746      | 10,492,254   |    |
| 事業費支出                           | 157,341,000     | 110,234,518     | 47,106,482   |    |
| 事務費支出                           | 57,424,000      | 33,030,898      | 24,393,102   |    |
| 支払利息支出                          | 30,000          | 29,274          | 726          |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 286,154,000     | 204,161,436     | 81,992,564   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 244,692,000   | △ 164,282,627   | △ 80,409,373 |    |
| <b>施設整備等による収支</b>               |                 |                 |              |    |
| 収入                              |                 |                 |              |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0               | 0               | 0            |    |
| 支出                              |                 |                 |              |    |
| 固定資産取得支出                        | 1,408,000       | 1,408,000       | 0            |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               | 635,000         | 634,818         | 182          |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 2,043,000       | 2,042,818       | 182          |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 2,043,000     | △ 2,042,818     | △ 182        |    |
| <b>その他の活動による収支</b>              |                 |                 |              |    |
| 収入                              |                 |                 |              |    |
| 積立資産取崩収入                        | 187,618,000     | 114,591,280     | 73,026,720   |    |
| 会計単位間繰入金収入                      | 59,090,000      | 51,457,025      | 7,632,975    |    |
| その他の活動による収入                     | 2,155,000       | 2,154,480       | 520          |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 248,863,000     | 168,202,785     | 80,660,215   |    |
| 支出                              |                 |                 |              |    |
| 積立資産支出                          | 2,440,607,000   | 2,440,606,925   | 75           |    |
| その他の活動による支出                     | 2,127,000       | 1,877,340       | 249,660      |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,442,734,000   | 2,442,484,265   | 249,735      |    |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 2,193,871,000 | △ 2,274,281,480 | 80,410,480   |    |
| 予備費支出(10)                       | 0               | 0               | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 2,440,606,000 | △ 2,440,606,925 | 925          |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,440,606,000   | 2,440,606,925   | △ 925        |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0               | 0               | 0            |    |

# 会計単位 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)       | 備考 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|----|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |               |               |                 |    |
| 収益                                   |               |               |                 |    |
| 経常経費補助金収益                            | 39,842,079    | 37,449,759    | 2,392,320       |    |
| その他の収益                               | 36,730        | 0             | 36,730          |    |
| サービス活動収益計(1)                         | 39,878,809    | 37,449,759    | 2,429,050       |    |
| 費用                                   |               |               |                 |    |
| 人件費                                  | 61,523,606    | 53,069,020    | 8,454,586       |    |
| 事業費                                  | 110,234,518   | 68,134,065    | 42,100,453      |    |
| 事務費                                  | 33,030,898    | 35,472,869    | △ 2,441,971     |    |
| 減価償却費                                | 1,654,125     | 995,743       | 658,382         |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                       | △ 1,654,125   | △ 989,656     | △ 664,469       |    |
| サービス活動費用計(2)                         | 204,789,022   | 156,682,041   | 48,106,981      |    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 164,910,213 | △ 119,232,282 | △ 45,677,931    |    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |               |               |                 |    |
| 収益                                   |               |               |                 |    |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0             | 0             | 0               |    |
| 費用                                   |               |               |                 |    |
| 支払利息                                 | 29,274        | 40,813        | △ 11,539        |    |
| サービス活動外費用計(5)                        | 29,274        | 40,813        | △ 11,539        |    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)               | △ 29,274      | △ 40,813      | 11,539          |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 164,939,487 | △ 119,273,095 | △ 45,666,392    |    |
| <b>特別増減の部</b>                        |               |               |                 |    |
| 収益                                   |               |               |                 |    |
| 会計単位間繰入金収益                           | 51,457,025    | 2,562,701,711 | △ 2,511,244,686 |    |
| 一般会計固定資産移管収益                         | 1,851,600     | 0             | 1,851,600       |    |
| 特別収益計(8)                             | 53,308,625    | 2,562,701,711 | △ 2,509,393,086 |    |
| 費用                                   |               |               |                 |    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                       | 1,408,000     | 2,855,499     | △ 1,447,499     |    |
| 一般会計固定資産移管費用                         | 1,851,600     | 0             | 1,851,600       |    |
| 特別費用計(9)                             | 3,259,600     | 2,855,499     | 404,101         |    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 50,049,025    | 2,559,846,212 | △ 2,509,797,187 |    |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △ 2,555,463,579 |    |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0             | 0             | 0               |    |
| 法人税等調整額(13)                          | 0             | 0             | 0               |    |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △ 2,555,463,579 |    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |               |               |                 |    |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 5,861,585   | △ 5,827,777   | △ 33,808        |    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 120,752,047 | 2,434,745,340 | △ 2,555,497,387 |    |
| 基本金取崩額(17)                           | 0             | 0             | 0               |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0             | 0             | 0               |    |
| 基金取崩額(19)                            | 0             | 0             | 0               |    |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 114,591,280   | 0             | 114,591,280     |    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0             | 2,440,606,925 | △ 2,440,606,925 |    |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182       |    |



# 会計単位 貸借対照表

令和6年3月31日現在

会計単位名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 資 産 の 部          |               |               |                | 負 債 の 部          |               |               |                |
|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
|                  | 当年度末          | 前年度末          | 増 減            |                  | 当年度末          | 前年度末          | 増 減            |
| <b>流動資産</b>      | 64,419,949    | 2,468,243,528 | △2,403,823,579 | <b>流動負債</b>      | 69,977,520    | 32,248,421    | 37,729,099     |
| 現金預金             | 48,053,387    | 3,139,602     | 44,913,785     | 事業未払金            | 27,999,303    | 5,918,664     | 22,080,639     |
| 事業未収金            | 96,068        | 29,615        | 66,453         | その他の未払金          | 2,701,690     | 365,130       | 2,336,560      |
| 未収金              | 2,191,210     | 0             | 2,191,210      | 1年以内返済予定リース債務    | 646,571       | 634,818       | 11,753         |
| 未収補助金            | 6,059,079     | 3,264,759     | 2,794,320      | 未払費用             | 644,132       | 604,176       | 39,956         |
| 会計単位間貸付金         | 2,687,743     | 2,452,846,498 | △2,450,158,755 | 会計単位間借入金         | 33,074,824    | 20,748,633    | 12,326,191     |
| 仮払金              | 5,332,462     | 8,963,054     | △ 3,630,592    | 賞与引当金            | 4,911,000     | 3,977,000     | 934,000        |
|                  |               |               |                | <b>固定負債</b>      | 12,437,901    | 14,225,612    | △ 1,787,711    |
|                  |               |               |                | リース債務            | 603,201       | 1,249,772     | △ 646,571      |
|                  |               |               |                | 退職給付引当金          | 11,834,700    | 12,975,840    | △ 1,141,140    |
|                  |               |               |                | <b>負債合計</b>      | 82,415,421    | 46,474,033    | 35,941,388     |
| <b>固定資産</b>      | 2,342,680,903 | 18,052,523    | 2,324,628,380  | <b>純資産の部</b>     |               |               |                |
| その他の固定資産         | 2,342,680,903 | 18,052,523    | 2,324,628,380  | 国庫補助金等特別積立金      | 4,830,553     | 5,076,678     | △ 246,125      |
| 器具及び備品           | 3,615,272     | 3,227,335     | 387,937        | 国庫補助金等特別積立金      | 4,830,553     | 5,076,678     | △ 246,125      |
| 有形リース資産          | 1,215,286     | 1,849,348     | △ 634,062      | 債権管理事務費積立金(コロナ)  | 2,326,015,645 | 2,440,606,925 | △ 114,591,280  |
| 退職手当積立基金預け金      | 11,834,700    | 12,975,840    | △ 1,141,140    | 債権管理事務費積立金(コロナ)  | 2,326,015,645 | 2,440,606,925 | △ 114,591,280  |
| 債権管理事務費積立資産(コロナ) | 2,326,015,645 | 0             | 2,326,015,645  | 次期繰越活動増減差額       | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182      |
|                  |               |               |                | 次期繰越活動増減差額       | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182      |
|                  |               |               |                | (うち当期活動増減差額)     | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △2,555,463,579 |
|                  |               |               |                | <b>純資産合計</b>     | 2,324,685,431 | 2,439,822,018 | △ 115,136,587  |
| <b>資産合計</b>      | 2,407,100,852 | 2,486,296,051 | △ 79,195,199   | <b>負債及び純資産合計</b> | 2,407,100,852 | 2,486,296,051 | △ 79,195,199   |

## 計算書類に対する注記(生活福祉資金貸付事務費会計)

### 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
  - ・有形固定資産:定額法
  - ・無形固定資産:定額法
  - ・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る。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金:職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体退職積立基金掛金相当額。
  - ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度の負担となる額。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

### 4. 作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金事務費会計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) 生活福祉資金事務費会計計算書類
- (2) 生活福祉資金事務費拠点計算書類
- (3) 拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書、拠点区分貸借対照表明細書、サービス区分資金収支計算書、サービス区分事業活動計算書、サービス区分貸借対照表
  - ① 「生活福祉資金貸付事務費(補助金分)」
  - ② 「生活福祉資金貸付事務費(原資取崩分)」
  - ③ 「生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例分)」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

|         | 取得価額       | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|---------|------------|-----------|-----------|
| 器具及び備品  | 8,260,756  | 4,645,484 | 3,615,272 |
| 有形リース資産 | 3,170,310  | 1,955,024 | 1,215,286 |
| 合計      | 11,431,066 | 6,600,508 | 4,830,558 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|               | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|---------------|------------|---------------|------------|
| 貸付事務費(補助金分)   |            |               |            |
| 未収金           | 2,191,210  | 0             | 2,191,210  |
| 未収補助金         | 6,059,079  | 0             | 6,059,079  |
| 退職手当積立基金預け金   | 11,364,720 | 0             | 11,364,720 |
| 貸付事務費(原資取崩分)  |            |               |            |
| 事業未収金         | 50,000     | 0             | 50,000     |
| 貸付事務費(コロナ特例分) |            |               |            |
| 事業未収金         | 46,068     | 0             | 46,068     |
| 未収金           | 1,487      | 0             | 1,487      |
| 退職手当積立基金預け金   | 469,980    | 0             | 469,980    |
| 合計            | 20,182,544 | 0             | 20,182,544 |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目           | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支      |             |             |            |
| 収入             |             |             |            |
| 經常経費補助金収入      | 41,425,000  | 39,842,079  | 1,582,921  |
| 都道府県補助金収入      | 41,425,000  | 39,842,079  | 1,582,921  |
| 貸付事務費補助金収入     | 41,425,000  | 39,842,079  | 1,582,921  |
| その他の収入         | 37,000      | 36,730      | 270        |
| 雑収入            | 37,000      | 36,730      | 270        |
| 退職手当積立基金預け金差収入 | 37,000      | 36,730      | 270        |
| 事業活動収入計(1)     | 41,462,000  | 39,878,809  | 1,583,191  |
| 支出             |             |             |            |
| 人件費支出          | 71,359,000  | 60,866,746  | 10,492,254 |
| 職員給料支出         | 48,431,000  | 39,726,092  | 8,704,908  |
| 職員俸給支出         | 36,807,000  | 34,185,995  | 2,621,005  |
| 職員諸手当支出        | 11,624,000  | 5,540,097   | 6,083,903  |
| 職員賞与支出         | 11,246,000  | 10,849,466  | 396,534    |
| 退職給付支出         | 2,192,000   | 2,191,210   | 790        |
| 法定福利費支出        | 9,490,000   | 8,099,978   | 1,390,022  |
| 事業費支出          | 157,341,000 | 110,234,518 | 47,106,482 |
| 業務委託費支出        | 150,501,000 | 103,394,518 | 47,106,482 |
| 市町村社協事務費支出     | 138,559,000 | 102,789,518 | 35,769,482 |
| その他の業務委託費支出    | 11,942,000  | 605,000     | 11,337,000 |
| 貸付調査償還指導費支出    | 6,840,000   | 6,840,000   | 0          |
| 民生委員実費弁償費支出    | 6,840,000   | 6,840,000   | 0          |
| 事務費支出          | 57,424,000  | 33,030,898  | 24,393,102 |
| 福利厚生費支出        | 313,000     | 296,699     | 16,301     |
| 旅費交通費支出        | 1,623,000   | 720,298     | 902,702    |
| 消耗品費支出         | 5,466,000   | 2,922,001   | 2,543,999  |
| 器具什器費支出        | 815,000     | 319,550     | 495,450    |
| 印刷製本費支出        | 4,586,000   | 2,642,265   | 1,943,735  |
| 水道光熱費支出        | 520,000     | 503,716     | 16,284     |
| 燃料費支出          | 736,000     | 78,261      | 657,739    |
| 通信運搬費支出        | 16,194,000  | 11,921,443  | 4,272,557  |
| 会議費支出          | 10,000      | 1,981       | 8,019      |
| 業務委託費支出        | 750,000     | 727,043     | 22,957     |
| 保守料支出          | 750,000     | 727,043     | 22,957     |
| 手数料支出          | 11,950,000  | 3,958,564   | 7,991,436  |
| 賃借料支出          | 3,102,000   | 3,037,883   | 64,117     |
| 租税公課支出         | 2,670,000   | 1,196,370   | 1,473,630  |
| 資料・図書費支出       | 190,000     | 185,250     | 4,750      |
| 諸謝金支出          | 4,643,000   | 2,504,620   | 2,138,380  |
| 諸謝金支出          | 4,390,000   | 2,434,620   | 1,955,380  |
| 報酬支出           | 253,000     | 70,000      | 183,000    |
| 電算処理費支出        | 300,000     | 300,000     | 0          |
| 雑支出            | 3,556,000   | 1,714,954   | 1,841,046  |
| 支払利息支出         | 30,000      | 29,274      | 726        |
| 事業活動支出計(2)     | 286,154,000 | 204,161,436 | 81,992,564 |

拠点区分名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)           | 決算(B)           | 差異(A)-(B)    |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 244,692,000   | △ 164,282,627   | △ 80,409,373 |
| 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                        | 1,408,000       | 1,408,000       | 0            |
| 器具及び備品取得支出                      | 1,408,000       | 1,408,000       | 0            |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               | 635,000         | 634,818         | 182          |
| 施設整備等支出計(5)                     | 2,043,000       | 2,042,818       | 182          |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 2,043,000     | △ 2,042,818     | △ 182        |
| その他の活動による収支                     |                 |                 |              |
| 収入                              |                 |                 |              |
| 積立資産取崩収入                        | 187,618,000     | 114,591,280     | 73,026,720   |
| 債権管理事務費積立資産取崩収入(コロナ)            | 187,618,000     | 114,591,280     | 73,026,720   |
| 会計単位間繰入金収入                      | 59,090,000      | 51,457,025      | 7,632,975    |
| 生活福祉資金会計繰入金収入                   | 56,539,000      | 50,058,287      | 6,480,713    |
| 生活福祉資金会計繰入金収入                   | 56,538,000      | 50,053,334      | 6,484,666    |
| 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入        | 1,000           | 4,953           | △ 3,953      |
| 一般会計繰入金収入                       | 2,551,000       | 1,398,738       | 1,152,262    |
| その他の活動による収入                     | 2,155,000       | 2,154,480       | 520          |
| 退職手当積立基金預け金取崩収入                 | 2,155,000       | 2,154,480       | 520          |
| その他の活動収入計(7)                    | 248,863,000     | 168,202,785     | 80,660,215   |
| 支出                              |                 |                 |              |
| 積立資産支出                          | 2,440,607,000   | 2,440,606,925   | 75           |
| 債権管理事務費積立資産積立支出(コロナ)            | 2,440,607,000   | 2,440,606,925   | 75           |
| その他の活動による支出                     | 2,127,000       | 1,877,340       | 249,660      |
| 退職手当積立基金預け金支出                   | 2,127,000       | 1,877,340       | 249,660      |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,442,734,000   | 2,442,484,265   | 249,735      |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 2,193,871,000 | △ 2,274,281,480 | 80,410,480   |
| 予備費支出(10)                       | 0               | 0               | 0            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 2,440,606,000 | △ 2,440,606,925 | 925          |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 2,440,606,000   | 2,440,606,925   | △ 925        |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0               | 0               | 0            |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目          | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)    |
|---------------|-------------|------------|--------------|
| サービス活動増減の部    |             |            |              |
| 収益            |             |            |              |
| 経常経費補助金収益     | 39,842,079  | 37,449,759 | 2,392,320    |
| 都道府県補助金収益     | 39,842,079  | 37,449,759 | 2,392,320    |
| 貸付事務費補助金収益    | 39,842,079  | 37,449,759 | 2,392,320    |
| その他の収益        | 36,730      | 0          | 36,730       |
| その他の収益        | 36,730      | 0          | 36,730       |
| 退職手当積立基金預け金差益 | 36,730      | 0          | 36,730       |
| サービス活動収益計(1)  | 39,878,809  | 37,449,759 | 2,429,050    |
| 費用            |             |            |              |
| 人件費           | 61,523,606  | 53,069,020 | 8,454,586    |
| 職員給料          | 39,726,092  | 34,988,955 | 4,737,137    |
| 職員俸給          | 34,185,995  | 29,337,550 | 4,848,445    |
| 職員諸手当         | 5,540,097   | 5,651,405  | △ 111,308    |
| 職員賞与          | 7,385,466   | 6,044,748  | 1,340,718    |
| 賞与引当繰入        | 4,911,000   | 3,977,000  | 934,000      |
| 退職給付費用        | 1,914,070   | 1,460,520  | 453,550      |
| 法定福利費         | 7,586,978   | 6,597,797  | 989,181      |
| 事業費           | 110,234,518 | 68,134,065 | 42,100,453   |
| 業務委託費         | 103,394,518 | 61,292,735 | 42,101,783   |
| 市町村社協事務費      | 102,789,518 | 59,597,309 | 43,192,209   |
| その他の業務委託費     | 605,000     | 1,695,426  | △ 1,090,426  |
| 貸付調査償還指導費     | 6,840,000   | 6,841,330  | △ 1,330      |
| 民生委員実費弁償費     | 6,840,000   | 6,841,330  | △ 1,330      |
| 事務費           | 33,030,898  | 35,472,869 | △ 2,441,971  |
| 福利厚生費         | 296,699     | 278,222    | 18,477       |
| 旅費交通費         | 720,298     | 107,485    | 612,813      |
| 消耗品費          | 2,922,001   | 2,436,562  | 485,439      |
| 器具什器費         | 319,550     | 0          | 319,550      |
| 印刷製本費         | 2,642,265   | 2,027,052  | 615,213      |
| 水道光熱費         | 503,716     | 471,485    | 32,231       |
| 燃料費           | 78,261      | 27,396     | 50,865       |
| 通信運搬費         | 11,921,443  | 9,687,917  | 2,233,526    |
| 会議費           | 1,981       | 2,887      | △ 906        |
| 業務委託費         | 727,043     | 712,258    | 14,785       |
| 保守料           | 727,043     | 712,258    | 14,785       |
| 手数料           | 3,958,564   | 3,736,559  | 222,005      |
| 賃借料           | 3,037,883   | 2,426,418  | 611,465      |
| 租税公課          | 1,196,370   | 441,850    | 754,520      |
| 資料・図書費        | 185,250     | 124,678    | 60,572       |
| 諸謝金           | 2,504,620   | 2,675,000  | △ 170,380    |
| 諸謝金           | 2,434,620   | 2,585,000  | △ 150,380    |
| 報酬            | 70,000      | 90,000     | △ 20,000     |
| 電算処理費         | 300,000     | 10,300,000 | △ 10,000,000 |
| 雑費            | 1,714,954   | 17,100     | 1,697,854    |
| 減価償却費         | 1,654,125   | 995,743    | 658,382      |

拠点区分名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)      |
|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                       | △ 1,654,125   | △ 989,656     | △ 664,469      |
| サービス活動費用計(2)                         | 204,789,022   | 156,682,041   | 48,106,981     |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 164,910,213 | △ 119,232,282 | △ 45,677,931   |
| サービス活動外増減の部                          |               |               |                |
| 収益                                   |               |               |                |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0             | 0             | 0              |
| 費用                                   |               |               |                |
| 支払利息                                 | 29,274        | 40,813        | △ 11,539       |
| サービス活動外費用計(5)                        | 29,274        | 40,813        | △ 11,539       |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)               | △ 29,274      | △ 40,813      | 11,539         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 164,939,487 | △ 119,273,095 | △ 45,666,392   |
| 特別増減の部                               |               |               |                |
| 収益                                   |               |               |                |
| 会計単位間繰入金収益                           | 51,457,025    | 2,562,701,711 | △2,511,244,686 |
| 生活福祉資金会計繰入金収益                        | 50,058,287    | 2,561,800,901 | △2,511,742,614 |
| 生活福祉資金会計繰入金収益                        | 50,053,334    | 2,561,800,901 | △2,511,747,567 |
| 要保護世帯向け不動産担保型資金会計繰入金収益               | 4,953         | 0             | 4,953          |
| 一般会計繰入金収益                            | 1,398,738     | 900,810       | 497,928        |
| 一般会計固定資産移管収益                         | 1,851,600     | 0             | 1,851,600      |
| 特別収益計(8)                             | 53,308,625    | 2,562,701,711 | △2,509,393,086 |
| 費用                                   |               |               |                |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                       | 1,408,000     | 2,855,499     | △ 1,447,499    |
| 一般会計固定資産移管費用                         | 1,851,600     | 0             | 1,851,600      |
| 特別費用計(9)                             | 3,259,600     | 2,855,499     | 404,101        |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 50,049,025    | 2,559,846,212 | △2,509,797,187 |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △2,555,463,579 |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0             | 0             | 0              |
| 法人税等調整額(13)                          | 0             | 0             | 0              |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △2,555,463,579 |
| 繰越活動増減差額の部                           |               |               |                |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 5,861,585   | △ 5,827,777   | △ 33,808       |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 5,861,585   | △ 5,827,777   | △ 33,808       |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 120,752,047 | 2,434,745,340 | △2,555,497,387 |
| 基本金取崩額(17)                           | 0             | 0             | 0              |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0             | 0             | 0              |
| 基金取崩額(19)                            | 0             | 0             | 0              |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 114,591,280   | 0             | 114,591,280    |
| 債権管理事務積立金取崩額(コ)                      | 114,591,280   | 0             | 114,591,280    |
| 債権管理事務費積立金取崩額(コロナ)                   | 114,591,280   | 0             | 114,591,280    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0             | 2,440,606,925 | △2,440,606,925 |
| 債権管理事務積立金積立額(コ)                      | 0             | 2,440,606,925 | △2,440,606,925 |
| 債権管理事務費積立金積立額(コロナ)                   | 0             | 2,440,606,925 | △2,440,606,925 |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182      |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：生活福祉資金貸付事務費会計

(単位：円)

| 資 産 の 部          |               |               |                | 負 債 の 部          |               |               |                |
|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
|                  | 当年度末          | 前年度末          | 増 減            |                  | 当年度末          | 前年度末          | 増 減            |
| <b>流動資産</b>      | 64,419,949    | 2,468,243,528 | △2,403,823,579 | <b>流動負債</b>      | 69,977,520    | 32,248,421    | 37,729,099     |
| 現金預金             | 48,053,387    | 3,139,602     | 44,913,785     | 事業未払金            | 27,999,303    | 5,918,664     | 22,080,639     |
| 事業未収金            | 96,068        | 29,615        | 66,453         | その他の未払金          | 2,701,690     | 365,130       | 2,336,560      |
| 未収金              | 2,191,210     | 0             | 2,191,210      | 1年以内返済予定リース債務    | 646,571       | 634,818       | 11,753         |
| 未収補助金            | 6,059,079     | 3,264,759     | 2,794,320      | 未払費用             | 644,132       | 604,176       | 39,956         |
| 会計単位間貸付金         | 2,687,743     | 2,452,846,498 | △2,450,158,755 | 会計単位間借入金         | 33,074,824    | 20,748,633    | 12,326,191     |
| 仮払金              | 5,332,462     | 8,963,054     | △ 3,630,592    | 賞与引当金            | 4,911,000     | 3,977,000     | 934,000        |
|                  |               |               |                | <b>固定負債</b>      | 12,437,901    | 14,225,612    | △ 1,787,711    |
|                  |               |               |                | リース債務            | 603,201       | 1,249,772     | △ 646,571      |
|                  |               |               |                | 退職給付引当金          | 11,834,700    | 12,975,840    | △ 1,141,140    |
|                  |               |               |                | <b>負債合計</b>      | 82,415,421    | 46,474,033    | 35,941,388     |
| <b>固定資産</b>      | 2,342,680,903 | 18,052,523    | 2,324,628,380  | <b>純資産の部</b>     |               |               |                |
| その他の固定資産         | 2,342,680,903 | 18,052,523    | 2,324,628,380  | 国庫補助金等特別積立金      | 4,830,553     | 5,076,678     | △ 246,125      |
| 器具及び備品           | 3,615,272     | 3,227,335     | 387,937        | 国庫補助金等特別積立金      | 4,830,553     | 5,076,678     | △ 246,125      |
| 有形リース資産          | 1,215,286     | 1,849,348     | △ 634,062      | 債権管理事務費積立金(コロナ)  | 2,326,015,645 | 2,440,606,925 | △ 114,591,280  |
| 退職手当積立基金預け金      | 11,834,700    | 12,975,840    | △ 1,141,140    | 債権管理事務費積立金(コロナ)  | 2,326,015,645 | 2,440,606,925 | △ 114,591,280  |
| 債権管理事務費積立資産(コロナ) | 2,326,015,645 | 0             | 2,326,015,645  | 次期繰越活動増減差額       | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182      |
|                  |               |               |                | 次期繰越活動増減差額       | △ 6,160,767   | △ 5,861,585   | △ 299,182      |
|                  |               |               |                | (うち当期活動増減差額)     | △ 114,890,462 | 2,440,573,117 | △2,555,463,579 |
|                  |               |               |                | <b>純資産合計</b>     | 2,324,685,431 | 2,439,822,018 | △ 115,136,587  |
| <b>資産合計</b>      | 2,407,100,852 | 2,486,296,051 | △ 79,195,199   | <b>負債及び純資産合計</b> | 2,407,100,852 | 2,486,296,051 | △ 79,195,199   |



# 会計単位 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：要保護世帯向不動産担保型生活資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)        | 決算(B)      | 差異(A)-(B)    | 備考 |
|---------------------------------|--------------|------------|--------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>                |              |            |              |    |
| 収入                              |              |            |              |    |
| 貸付事業収入                          | 8,851,000    | 12,316,681 | △ 3,465,681  |    |
| 受取利息配当金収入                       | 1,000        | 0          | 1,000        |    |
| その他の収入                          | 1,000        | 0          | 1,000        |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 8,853,000    | 12,316,681 | △ 3,463,681  |    |
| 支出                              |              |            |              |    |
| 貸付事業支出                          | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 11,647,000 | 10,426,488 | △ 22,073,488 |    |
| <b>施設整備等による収支</b>               |              |            |              |    |
| 収入                              |              |            |              |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0            | 0          | 0            |    |
| 支出                              |              |            |              |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 0          | 0            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | 0          | 0            |    |
| <b>その他の活動による収支</b>              |              |            |              |    |
| 収入                              |              |            |              |    |
| 積立資産取崩収入                        | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |    |
| 支出                              |              |            |              |    |
| 積立資産支出                          | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |    |
| 会計単位間繰入金支出                      | 1,000        | 4,953      | △ 3,953      |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,000        | 27,903,069 | △ 27,901,069 |    |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 1,000      | △ 4,953    | 3,953        |    |
| 予備費支出(10)                       | 53,799,000   | 0          | 53,799,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 65,447,000 | 10,421,535 | △ 75,868,535 |    |
|                                 |              |            |              |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 65,447,000   | 65,447,741 | △ 741        |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0            | 75,869,276 | △ 75,869,276 |    |

# 会計単位 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：要保護世帯向不動産担保型生活資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    | 備考 |
|--------------------------------------|--------------|-------------|--------------|----|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |              |             |              |    |
| 収益                                   |              |             |              |    |
| 貸付事業収益                               | 0            | 4,953       | △ 4,953      |    |
| サービス活動収益計(1)                         | 0            | 4,953       | △ 4,953      |    |
| 費用                                   |              |             |              |    |
| 徴収不能額                                | 27,898,116   | 0           | 27,898,116   |    |
| サービス活動費用計(2)                         | 27,898,116   | 0           | 27,898,116   |    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 27,898,116 | 4,953       | △ 27,903,069 |    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |              |             |              |    |
| 収益                                   |              |             |              |    |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0            | 0           | 0            |    |
| 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)               | 0            | 0           | 0            |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 27,898,116 | 4,953       | △ 27,903,069 |    |
| <b>特別増減の部</b>                        |              |             |              |    |
| 収益                                   |              |             |              |    |
| 特別収益計(8)                             | 0            | 0           | 0            |    |
| 費用                                   |              |             |              |    |
| 会計単位間繰入金費用                           | 4,953        | 0           | 4,953        |    |
| 特別費用計(9)                             | 4,953        | 0           | 4,953        |    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | △ 4,953      | 0           | △ 4,953      |    |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 27,903,069 | 4,953       | △ 27,908,022 |    |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0            | 0           | 0            |    |
| 法人税等調整額(13)                          | 0            | 0           | 0            |    |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 27,903,069 | 4,953       | △ 27,908,022 |    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |              |             |              |    |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 6,278,760  | △ 9,200,001 | 2,921,241    |    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 34,181,829 | △ 9,195,048 | △ 24,986,781 |    |
| 基本金取崩額(17)                           | 0            | 0           | 0            |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |    |
| 基金取崩額(19)                            | 0            | 0           | 0            |    |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 27,898,116   | 2,916,288   | 24,981,828   |    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |    |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 6,283,713  | △ 6,278,760 | △ 4,953      |    |



## 計算書類に対する注記(要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし

### 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. 作成する計算書類とサービス区分

当要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計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) 要保護世帯向け不動産担保型生活福祉資金会計計算書類
- (2) 要保護世帯向け不動産担保型生活福祉資金拠点計算書類
  - ① 「要保護世帯向け不動産担保型生活福祉資金」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|     | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-----|-------------|---------------|-------------|
| 貸付金 | 178,056,056 | 0             | 178,056,056 |
| 合 計 | 178,056,056 | 0             | 178,056,056 |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：要保護世帯向不動産担保型生活資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)        | 決算(B)      | 差異(A)-(B)    |
|---------------------------------|--------------|------------|--------------|
| <b>事業活動による収支</b>                |              |            |              |
| 収入                              |              |            |              |
| 貸付事業収入                          | 8,851,000    | 12,316,681 | △ 3,465,681  |
| 貸付金償還金収入                        | 8,849,000    | 12,316,681 | △ 3,467,681  |
| 要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入          | 8,849,000    | 12,316,681 | △ 3,467,681  |
| 貸付金利息収入                         | 2,000        | 0          | 2,000        |
| 貸付金利息収入                         | 1,000        | 0          | 1,000        |
| 延滞利息収入                          | 1,000        | 0          | 1,000        |
| 受取利息配当金収入                       | 1,000        | 0          | 1,000        |
| その他の収入                          | 1,000        | 0          | 1,000        |
| 雑収入                             | 1,000        | 0          | 1,000        |
| 事業活動収入計(1)                      | 8,853,000    | 12,316,681 | △ 3,463,681  |
| 支出                              |              |            |              |
| 貸付事業支出                          | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |
| 貸付金支出                           | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |
| 要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出          | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |
| 事業活動支出計(2)                      | 20,500,000   | 1,890,193  | 18,609,807   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 11,647,000 | 10,426,488 | △ 22,073,488 |
| <b>施設整備等による収支</b>               |              |            |              |
| 収入                              |              |            |              |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0            | 0          | 0            |
| 支出                              |              |            |              |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 0          | 0            |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | 0          | 0            |
| <b>その他の活動による収支</b>              |              |            |              |
| 収入                              |              |            |              |
| 積立資産取崩収入                        | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| 欠損補てん積立特定資産取崩収入                 | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| 新 欠損補てん積立特定資産取崩収入               | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| 支出                              |              |            |              |
| 積立資産支出                          | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| 欠損補てん積立特定資産支出                   | 1,000        | 27,898,116 | △ 27,897,116 |
| 会計単位間繰入金支出                      | 1,000        | 4,953      | △ 3,953      |
| 生活福祉資金会計繰入金支出                   | 1,000        | 4,953      | △ 3,953      |
| 生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出              | 1,000        | 4,953      | △ 3,953      |
| その他の活動支出計(8)                    | 2,000        | 27,903,069 | △ 27,901,069 |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | △ 1,000      | △ 4,953    | 3,953        |
| 予備費支出(10)                       | 53,799,000   | 0          | 53,799,000   |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 65,447,000 | 10,421,535 | △ 75,868,535 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 65,447,000   | 65,447,741 | △ 741        |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0            | 75,869,276 | △ 75,869,276 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：要保護世帯向不動産担保型生活資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    |
|--------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |              |             |              |
| 収益                                   |              |             |              |
| 貸付事業収益                               | 0            | 4,953       | △ 4,953      |
| 貸付金利息収益                              | 0            | 4,953       | △ 4,953      |
| 延滞利息収益                               | 0            | 4,953       | △ 4,953      |
| サービス活動収益計(1)                         | 0            | 4,953       | △ 4,953      |
| 費用                                   |              |             |              |
| 徴収不能額                                | 27,898,116   | 0           | 27,898,116   |
| サービス活動費用計(2)                         | 27,898,116   | 0           | 27,898,116   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 27,898,116 | 4,953       | △ 27,903,069 |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |              |             |              |
| 収益                                   |              |             |              |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0            | 0           | 0            |
| 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)               | 0            | 0           | 0            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 27,898,116 | 4,953       | △ 27,903,069 |
| <b>特別増減の部</b>                        |              |             |              |
| 収益                                   |              |             |              |
| 特別収益計(8)                             | 0            | 0           | 0            |
| 費用                                   |              |             |              |
| 会計単位間繰入金費用                           | 4,953        | 0           | 4,953        |
| 生活福祉資金会計繰入金費用                        | 4,953        | 0           | 4,953        |
| 生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用                   | 4,953        | 0           | 4,953        |
| 特別費用計(9)                             | 4,953        | 0           | 4,953        |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | △ 4,953      | 0           | △ 4,953      |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 27,903,069 | 4,953       | △ 27,908,022 |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0            | 0           | 0            |
| 法人税等調整額(13)                          | 0            | 0           | 0            |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 27,903,069 | 4,953       | △ 27,908,022 |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |              |             |              |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | △ 6,278,760  | △ 9,200,001 | 2,921,241    |
| 前期繰越活動増減差額                           | △ 6,278,760  | △ 9,200,001 | 2,921,241    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | △ 34,181,829 | △ 9,195,048 | △ 24,986,781 |
| 基本金取崩額(17)                           | 0            | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                       | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |
| 基金取崩額(19)                            | 0            | 0           | 0            |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 27,898,116   | 2,916,288   | 24,981,828   |
| 欠損補てん積立金取崩額                          | 27,898,116   | 2,916,288   | 24,981,828   |
| 新 欠損補てん積立金取崩額                        | 27,898,116   | 2,916,288   | 24,981,828   |
| その他の積立金積立額(21)                       | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |
| 欠損補てん積立金積立額                          | 27,898,116   | 2,892,839   | 25,005,277   |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | △ 6,283,713  | △ 6,278,760 | △ 4,953      |



# 会計単位 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：特例つなぎ資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)     | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|---------------------------------|-------------|-----------|-------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>                |             |           |             |    |
| 収入                              |             |           |             |    |
| 貸付事業収入                          | 366,000     | 166,350   | 199,650     |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 366,000     | 166,350   | 199,650     |    |
| 支出                              |             |           |             |    |
| 事業費支出                           | 320,000     | 120,000   | 200,000     |    |
| 事務費支出                           | 205,000     | 166,430   | 38,570      |    |
| 貸付事業支出                          | 300,000     | 100,000   | 200,000     |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 825,000     | 386,430   | 438,570     |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 459,000   | △ 220,080 | △ 238,920   |    |
| <b>施設整備等による収支</b>               |             |           |             |    |
| 収入                              |             |           |             |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0         | 0           |    |
| 支出                              |             |           |             |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 0         | 0           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | 0         | 0           |    |
| <b>その他の活動による収支</b>              |             |           |             |    |
| 収入                              |             |           |             |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 0           | 0         | 0           |    |
| 支出                              |             |           |             |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 0           | 0         | 0           |    |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 0           | 0         | 0           |    |
| 予備費支出(10)                       | 8,679,000   | 0         | 8,679,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 9,138,000 | △ 220,080 | △ 8,917,920 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 9,138,000   | 9,138,833 | △ 833       |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0           | 8,918,753 | △ 8,918,753 |    |



# 会計単位 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

会計単位名：特例つなぎ資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) | 備考 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |           |           |           |    |
| 収益                                   |           |           |           |    |
| サービス活動収益計(1)                         | 0         | 0         | 0         |    |
| 費用                                   |           |           |           |    |
| 事業費                                  | 120,000   | 120,000   | 0         |    |
| 事務費                                  | 166,430   | 166,980   | △ 550     |    |
| サービス活動費用計(2)                         | 286,430   | 286,980   | △ 550     |    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |           |           |           |    |
| 収益                                   |           |           |           |    |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0         | 0         | 0         |    |
| 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)               | 0         | 0         | 0         |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |    |
| <b>特別増減の部</b>                        |           |           |           |    |
| 収益                                   |           |           |           |    |
| 特別収益計(8)                             | 0         | 0         | 0         |    |
| 費用                                   |           |           |           |    |
| 特別費用計(9)                             | 0         | 0         | 0         |    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0         | 0         | 0         |    |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |    |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |    |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |    |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |           |           |           |    |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | 9,517,183 | 9,804,163 | △ 286,980 |    |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 9,230,753 | 9,517,183 | △ 286,430 |    |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |    |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |    |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |    |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |    |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 9,230,753 | 9,517,183 | △ 286,430 |    |



## 計算書類に対する注記(臨時特例つなぎ資金会計)

### 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
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・該当なし

### 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. 作成する計算書類とサービス区分

当臨時特例つなぎ資金会計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) 臨時特例つなぎ資金会計計算書類
- (2) 臨時特例つなぎ資金拠点計算書類
  - ① 「臨時特例つなぎ資金」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|               | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|---------------|---------|---------------|----------|
| 貸付金(長期滞留債権含む) | 312,000 | 0             | 312,000  |
| 合計            | 312,000 | 0             | 312,000  |

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：臨時特例つなぎ資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)     | 差異(A)-(B)   |
|---------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| <b>事業活動による収支</b>                |             |           |             |
| 収入                              |             |           |             |
| 貸付事業収入                          | 366,000     | 166,350   | 199,650     |
| 貸付金償還金収入                        | 300,000     | 100,000   | 200,000     |
| 臨時特例つなぎ資金償還金収入                  | 300,000     | 100,000   | 200,000     |
| 長期滞留債権償還金収入                     | 66,000      | 66,350    | △ 350       |
| 臨時特例つなぎ資金長期滞留債権償還収入             | 66,000      | 66,350    | △ 350       |
| 事業活動収入計(1)                      | 366,000     | 166,350   | 199,650     |
| 支出                              |             |           |             |
| 事業費支出                           | 320,000     | 120,000   | 200,000     |
| 業務委託費支出                         | 320,000     | 120,000   | 200,000     |
| 市町村社協事務費支出                      | 320,000     | 120,000   | 200,000     |
| 事務費支出                           | 205,000     | 166,430   | 38,570      |
| 消耗品費支出                          | 10,000      | 0         | 10,000      |
| 印刷製本費支出                         | 10,000      | 0         | 10,000      |
| 通信運搬費支出                         | 10,000      | 0         | 10,000      |
| 業務委託費支出                         | 165,000     | 165,000   | 0           |
| 保守料支出                           | 165,000     | 165,000   | 0           |
| 手数料支出                           | 10,000      | 1,430     | 8,570       |
| 貸付事業支出                          | 300,000     | 100,000   | 200,000     |
| 貸付金支出                           | 300,000     | 100,000   | 200,000     |
| 臨時特例つなぎ資金貸付金支出                  | 300,000     | 100,000   | 200,000     |
| 事業活動支出計(2)                      | 825,000     | 386,430   | 438,570     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 459,000   | △ 220,080 | △ 238,920   |
| <b>施設整備等による収支</b>               |             |           |             |
| 収入                              |             |           |             |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0         | 0           |
| 支出                              |             |           |             |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 0         | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | 0         | 0           |
| <b>その他の活動による収支</b>              |             |           |             |
| 収入                              |             |           |             |
| その他の活動収入計(7)                    | 0           | 0         | 0           |
| 支出                              |             |           |             |
| その他の活動支出計(8)                    | 0           | 0         | 0           |
| その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)           | 0           | 0         | 0           |
| 予備費支出(10)                       | 8,679,000   | 0         | 8,679,000   |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 9,138,000 | △ 220,080 | △ 8,917,920 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 9,138,000   | 9,138,833 | △ 833       |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 0           | 8,918,753 | △ 8,918,753 |

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分名：臨時特例つなぎ資金会計

(単位：円)

| 勘定科目                                 | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>サービス活動増減の部</b>                    |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| サービス活動収益計(1)                         | 0         | 0         | 0         |
| 費用                                   |           |           |           |
| 事業費                                  | 120,000   | 120,000   | 0         |
| 業務委託費                                | 120,000   | 120,000   | 0         |
| 市町村社協事務費                             | 120,000   | 120,000   | 0         |
| 事務費                                  | 166,430   | 166,980   | △ 550     |
| 業務委託費                                | 165,000   | 165,000   | 0         |
| 保守料                                  | 165,000   | 165,000   | 0         |
| 手数料                                  | 1,430     | 1,980     | △ 550     |
| サービス活動費用計(2)                         | 286,430   | 286,980   | △ 550     |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |
| <b>サービス活動外増減の部</b>                   |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| サービス活動外収益計(4)                        | 0         | 0         | 0         |
| 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)               | 0         | 0         | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                    | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |
| <b>特別増減の部</b>                        |           |           |           |
| 収益                                   |           |           |           |
| 特別収益計(8)                             | 0         | 0         | 0         |
| 費用                                   |           |           |           |
| 特別費用計(9)                             | 0         | 0         | 0         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                   | 0         | 0         | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)             | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |
| 法人税・住民税及び事業税(12)                     | 0         | 0         | 0         |
| 法人税等調整額(13)                          | 0         | 0         | 0         |
| 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)          | △ 286,430 | △ 286,980 | 550       |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>                    |           |           |           |
| 前期繰越活動増減差額(15)                       | 9,517,183 | 9,804,163 | △ 286,980 |
| 前期繰越活動増減差額                           | 9,517,183 | 9,804,163 | △ 286,980 |
| 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)            | 9,230,753 | 9,517,183 | △ 286,430 |
| 基本金取崩額(17)                           | 0         | 0         | 0         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(18)                   | 0         | 0         | 0         |
| 基金取崩額(19)                            | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金取崩額(20)                       | 0         | 0         | 0         |
| その他の積立金積立額(21)                       | 0         | 0         | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(22)=(16+17+18+19+20)-(21) | 9,230,753 | 9,517,183 | △ 286,430 |

# 拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

拠点区分名：臨時特例つなぎ資金会計

(単位：円)

| 資 産 の 部  |           |           |           | 負 債 の 部                    |                        |                        |                  |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
|          | 当年度末      | 前年度末      | 増 減       |                            | 当年度末                   | 前年度末                   | 増 減              |
| 流動資産     | 8,932,503 | 9,152,583 | △ 220,080 | 流動負債                       | 13,750                 | 13,750                 | 0                |
| 現金預金     | 8,932,503 | 9,152,583 | △ 220,080 | 事業未払金                      | 13,750                 | 13,750                 | 0                |
|          |           |           |           | 固定負債                       | 0                      | 0                      | 0                |
|          |           |           |           |                            |                        |                        |                  |
|          |           |           |           |                            |                        |                        |                  |
|          |           |           |           | 負債合計                       | 13,750                 | 13,750                 | 0                |
| 固定資産     | 312,000   | 378,350   | △ 66,350  | 純資産の部                      |                        |                        |                  |
| その他の固定資産 | 312,000   | 378,350   | △ 66,350  | 次期繰越活動増減差額                 | 9,230,753              | 9,517,183              | △ 286,430        |
| 長期滞留債権   | 312,000   | 378,350   | △ 66,350  | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | 9,230,753<br>△ 286,430 | 9,517,183<br>△ 286,980 | △ 286,430<br>550 |
|          |           |           |           |                            |                        |                        |                  |
|          |           |           |           | 純資産合計                      | 9,230,753              | 9,517,183              | △ 286,430        |
| 資産合計     | 9,244,503 | 9,530,933 | △ 286,430 | 負債及び純資産合計                  | 9,244,503              | 9,530,933              | △ 286,430        |

# 独立監査人の監査報告書

令和6年5月29日

社会福祉法人岩手県社会福祉協議会

理事会 御中

北光監査法人

岩手県盛岡市

代表社員  
業務執行社員 公認会計士

団村賢一

## <計算関係書類監査>

### 監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の令和5年4月1日から令和6年3月31日まで第69期会計年度の計算関係書類(社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ(1)に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ(1)に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書(社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。)の項目をいう。以下同じ。)について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、収支、及び純資産の増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

#### 計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重



要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### <財産目録に対する意見>

##### 財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第 45 条の 19 第 2 項及び社会福祉法施行規則第 2 条の 22 の規定に基づき、社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の令和 6 年 3 月 31 日現在の第 69 期会計年度の財産目録(社会福祉法人会計基準第 7 条の 2 第 1 項第 1 号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。)について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

##### 財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

##### 財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

##### 利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。


以 上

# 監査報告書

令和6年6月3日

社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会

会長 長山 洋 様

監事 丹代 一志 

監事 平賀 富比古 

監事 宮 一夫 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33

各号に掲げる事項)を「監査に関する品質管理基準」(平成17年10月28日企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人北光監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上