

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動に よる収入	会費収入	31,637,000	31,638,070	△1,070	
	社協会員会費収入	31,350,000	31,380,070	△30,070	
	住民会員会費収入	29,600,000	29,640,070	△40,070	
	構成員組織会員会費収入	600,000	599,000	1,000	
	賛助会員会費収入	1,150,000	1,141,000	9,000	
	事業会員会費収入	287,000	258,000	29,000	
	利用会員会費収入	50,000	44,000	6,000	
	協力会員会費収入	21,000	19,000	2,000	
	賛助会員会費収入	216,000	195,000	21,000	
	分担金収入	2,000,000	1,838,850	161,150	
	分担金収入	2,000,000	1,838,850	161,150	
	寄附金収入	12,338,000	10,932,856	1,405,144	
	寄附金収入	15,000	13,600	1,400	
	経常経費寄附金収入	12,323,000	10,919,256	1,403,744	実績減
	経常経費補助金収入	359,056,000	351,937,500	7,118,500	
	市区町村補助金収入	327,288,000	320,001,707	7,286,293	人件費減に伴う収入減
	共同募金配分金収入	30,201,000	30,200,183	817	
	一般募金配分金収入	20,201,000	20,200,183	817	
	歳末たすけあい配分金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	県社協補助金収入	1,567,000	1,735,610	△168,610	
	受託金収入	213,978,000	204,202,895	9,775,105	
	市区町村受託金収入	193,428,000	183,697,276	9,730,724	人件費減に伴う収入減
	都道府県社協受託金収入	20,550,000	20,505,619	44,381	
	貸付事業収入	1,001,000	352,500	648,500	
	償還金収入	1,000,000	352,500	647,500	
	貸付金利息収入	1,000	0	1,000	
	貸付金利息収入	1,000	0	1,000	
	事業収入	6,482,000	5,940,690	541,310	
	利用料収入	6,482,000	5,940,690	541,310	
	介護保険事業収入	10,701,000	9,615,452	1,085,548	
	その他の事業収入	10,701,000	9,615,452	1,085,548	
	受託事業収入(公費)	10,641,000	9,615,452	1,025,548	事業費・助成金減に伴う収入減
	その他の事業収入	60,000	0	60,000	
	障害福祉サービス等事業収入	520,000	520,000	0	
	その他の事業収入	520,000	520,000	0	
	受託事業収入(公費)	520,000	520,000	0	
	受取利息配当金収入	4,703,000	4,495,022	207,978	
	受取利息配当金収入	4,703,000	4,495,022	207,978	
	その他の収入	4,116,000	4,206,737	△90,737	
	受入研修費収入	305,000	305,000	0	
	雑収入	3,811,000	3,901,737	△90,737	
	退職手当積立基金預け金差益	2,491,000	2,490,560	440	
	雑収入	1,320,000	1,411,177	△91,177	
	事業活動収入計(1)	646,532,000	625,680,572	20,851,428	
事業活動に よる支出	人件費支出	456,222,000	439,492,653	16,729,347	
	役員報酬支出	2,630,000	2,568,000	62,000	
	職員給料支出	140,323,000	137,785,196	2,537,804	育休等不補充に伴う支出減他
	職員賞与支出	46,933,000	45,996,750	936,250	
	非常勤職員給与支出	206,837,000	193,304,817	13,532,183	人員配置減他
	派遣職員費支出	875,000	874,630	370	
	退職給付支出	12,040,000	12,039,560	440	
	法定福利費支出	46,584,000	46,923,700	△339,700	
	事業費支出	74,012,000	70,977,828	3,034,172	
	諸謝金支出	2,797,000	2,374,040	422,960	
	給食費支出	50,000	3,496	46,504	
	保健衛生費支出	610,000	517,860	92,140	
	水道光熱費支出	7,312,000	7,307,026	4,974	
	燃料費支出	82,000	16,717	65,283	

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	支 消耗器具備品費支出	4,489,000	4,530,944	△41,944	
	支 保険料支出	3,669,000	3,399,957	269,043	
	支 賃借料支出	9,576,000	8,942,752	633,248	
	支 車輛費支出	2,102,000	1,414,823	687,177	実績減
	支 援護費支出	4,881,000	4,849,653	31,347	
	支 活動費交付金支出	37,544,000	37,241,000	303,000	
	支 有償サービス活動費支出	900,000	379,560	520,440	
	支 事務費支出	37,606,000	31,880,960	5,725,040	
	支 福利厚生費支出	2,070,000	2,184,048	△114,048	
	支 職員被服費支出	65,000	46,930	18,070	
	支 旅費交通費支出	268,000	222,521	45,479	
	支 研修研究費支出	1,249,000	1,607,508	△358,508	
	支 事務消耗品費支出	7,342,000	4,419,767	2,922,233	実績減
	支 印刷製本費支出	1,303,000	1,093,818	209,182	
	支 修繕費支出	2,615,000	2,128,561	486,439	
	支 通信運搬費支出	7,453,000	6,800,667	652,333	
	支 会議費支出	63,000	20,056	42,944	
	支 広報費支出	2,455,000	2,166,413	288,587	
	支 業務委託費支出	6,568,000	6,226,473	341,527	
	支 手数料支出	1,839,000	1,029,274	809,726	
	支 土地・建物賃借料支出	963,000	771,775	191,225	
	支 租税公課支出	520,000	439,003	80,997	
	支 保守料支出	2,458,000	2,436,235	21,765	
	支 渉外費支出	92,000	25,497	66,503	
	支 諸会費支出	220,000	224,950	△4,950	
	支 雑支出	63,000	37,464	25,536	
	支 貸付事業支出	1,000,000	437,500	562,500	
	支 貸付金支出	1,000,000	437,500	562,500	
	支 共同募金配分金事業費	3,846,000	4,882,203	△1,036,203	
	支 返還金支出	3,846,000	4,882,203	△1,036,203	配分実績減に伴う返還金増
	支 分担金支出	1,786,000	1,786,000	0	
	支 分担金支出	1,786,000	1,786,000	0	
	支 助成金支出	80,668,000	75,813,898	4,854,102	
	支 助成金支出	80,668,000	75,813,898	4,854,102	申請減
	支 負担金支出	295,000	300,000	△5,000	
	支 負担金支出	295,000	300,000	△5,000	
	支 その他の負担金支出	295,000	300,000	△5,000	
	支 事業活動支出計(2)	655,435,000	625,571,042	29,863,958	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,903,000	109,530	△9,012,530	
施設整備等による収支	収 固定資産売却収入	275,000	275,000	0	
	収 車輛運搬具売却収入	275,000	275,000	0	
	収 施設整備等収入計(4)	275,000	275,000	0	
	支 固定資産取得支出	3,890,000	3,470,104	419,896	
	支 建物取得支出	523,000	522,500	500	
	支 構築物取得支出	770,000	770,000	0	
	支 器具及び備品取得支出	2,597,000	2,177,604	419,396	
	施設整備等支出計(5)	3,890,000	3,470,104	419,896	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,615,000	△3,195,104	△419,896	
その他の収入	収 積立資産取崩収入	13,910,000	13,910,000	0	
	収 介護障がいサービス調整積立資産取崩収入	13,000,000	13,000,000	0	
	収 施設及び設備整備積立資産取崩収入	605,000	605,000	0	
	収 福祉課題解決積立資産取崩収入	305,000	305,000	0	
	収 事業区分間繰入金収入	6,694,000	6,892,050	△198,050	
	収 事業区分間繰入金収入	6,694,000	6,892,050	△198,050	
	収 拠点区分間繰入金収入	12,210,000	17,194,265	△4,984,265	
	収 拠点区分間繰入金収入	12,210,000	17,194,265	△4,984,265	福祉作業所閉所に伴う繰入増
	収 その他の活動による収入	9,681,000	9,680,750	250	

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 活 動 に よ る 収 入 支	長期前払費用収入	132,000	131,750	250	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	9,549,000	9,549,000	0	
	その他の活動収入計(7)	42,495,000	47,677,065	△5,182,065	
	基金積立資産支出	506,000	154,392	351,608	
	地域福祉基金積立資産支出	491,000	138,903	352,097	
	ボランティア基金積立資産支出	15,000	15,489	△489	
	積立資産支出	45,775,000	45,774,902	98	
	地域福祉活動積立資産支出	1,000	622	378	
	施設及び設備整備積立資産支出	2,615,000	2,614,878	122	
	福祉課題解決積立資産支出	43,159,000	43,159,402	△402	
	事業区分間繰入金支出	294,000	280,096	13,904	
	事業区分間繰入金支出	294,000	280,096	13,904	
	拠点区分間繰入金支出	13,689,000	13,000,000	689,000	
	拠点区分間繰入金支出	13,689,000	13,000,000	689,000	
	その他の活動による支出	23,568,000	23,707,300	△139,300	
	退職手当積立基金預け金支出	23,568,000	23,707,300	△139,300	
	その他の活動支出計(8)	83,832,000	82,916,690	915,310	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,337,000	△35,239,625	△6,097,375	
	予備費支出(10)	1,675,000 0	—	1,675,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△55,530,000	△38,325,199	△17,204,801	
前期末支払資金残高(12)		117,282,000	117,288,154	△6,154	
当期末支払資金残高(11)+(12)		61,752,000	78,962,955	△17,210,955	

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

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	会費収益	31,638,070	32,402,312	△764,242
	社協会員会費収益	31,380,070	32,068,812	△688,742
	住民会員会費収益	29,640,070	30,282,702	△642,632
	構成員組織会員会費収益	599,000	611,000	△12,000
	賛助会員会費収益	1,141,000	1,175,110	△34,110
	事業会員会費収益	258,000	333,500	△75,500
	利用会員会費収益	44,000	48,000	△4,000
	協力会員会費収益	19,000	19,500	△500
	賛助会員会費収益	195,000	266,000	△71,000
	分担金収益	1,838,850	1,810,950	27,900
	分担金収益	1,838,850	1,810,950	27,900
	寄附金収益	10,932,856	14,252,296	△3,319,440
	寄附金収益	13,600	0	13,600
	経常経費寄附金収益	10,919,256	14,252,296	△3,333,040
	経常経費補助金収益	351,937,500	275,583,620	76,353,880
	市区町村補助金収益	320,001,707	243,587,477	76,414,230
	共同募金配分金収益	30,200,183	30,271,823	△71,640
	一般募金配分金収益	20,200,183	19,271,823	928,360
	歳末たすけあい配分金収益	10,000,000	11,000,000	△1,000,000
	県社協補助金収益	1,735,610	1,724,320	11,290
	受託金収益	204,202,895	251,338,687	△47,135,792
	市区町村受託金収益	183,697,276	231,803,856	△48,106,580
	都道府県社協受託金収益	20,505,619	19,534,831	970,788
	事業収益	5,940,690	5,690,840	249,850
	利用料収益	5,940,690	5,690,840	249,850
	介護保険事業収益	9,615,452	9,115,266	500,186
	その他の事業収益	9,615,452	9,115,266	500,186
	受託事業収益（公費）	9,615,452	9,087,766	527,686
	その他の事業収益	0	27,500	△27,500
	障害福祉サービス等事業収益	520,000	520,000	0
	その他の事業収益	520,000	520,000	0
	受託事業収益（公費）	520,000	520,000	0
	その他の収益	2,490,560	0	2,490,560
	その他の収益	2,490,560	0	2,490,560
	退職手当積立基金預け金差益	2,490,560	0	2,490,560
	サービス活動収益計 (1)	619,116,873	590,713,971	28,402,902
	人件費	454,663,615	424,152,514	30,511,101
	役員報酬	2,568,000	5,085,800	△2,517,800
	職員給料	137,785,196	129,516,071	8,269,125
	職員賞与	31,254,862	28,762,665	2,492,197
	賞与引当金繰入	20,393,511	21,056,857	△663,346
	非常勤職員給与	191,472,576	171,655,141	19,817,435
	派遣職員費	874,630	1,209,714	△335,084
	退職給付費用	26,141,420	24,953,400	1,188,020
	法定福利費	44,173,420	41,912,866	2,260,554
	事業費	70,977,828	73,159,102	△2,181,274
	諸謝金	2,374,040	2,110,975	263,065
	給食費	3,496	20,489	△16,993
	保健衛生費	517,860	483,300	34,560
	水道光熱費	7,307,026	7,717,066	△410,040
	燃料費	16,717	29,724	△13,007

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
動 増 減 の 部	消費器具備品費	4,530,944	5,887,361	△1,356,417
	保険料	3,399,957	3,314,159	85,798
	賃借料	8,942,752	8,136,686	806,066
	車輛費	1,414,823	1,562,902	△148,079
	援護費	4,849,653	5,455,000	△605,347
	活動費交付金	37,241,000	37,960,000	△719,000
	有償サービス活動費	379,560	477,440	△97,880
	雑費	0	4,000	△4,000
	事務費	31,880,960	34,091,169	△2,210,209
	福利厚生費	2,184,048	2,067,881	116,167
	職員被服費	46,930	48,000	△1,070
	旅費交通費	222,521	252,778	△30,257
	研修研究費	1,607,508	639,050	968,458
	事務消耗品費	4,419,767	5,004,301	△584,534
	印刷製本費	1,093,818	395,798	698,020
	修繕費	2,128,561	1,948,438	180,123
	通信運搬費	6,800,667	6,604,678	195,989
	会議費	20,056	45,776	△25,720
	広報費	2,166,413	4,219,520	△2,053,107
	業務委託費	6,226,473	6,233,074	△6,601
	手数料	1,029,274	989,385	39,889
	土地・建物賃借料	771,775	749,662	22,113
	租税公課	439,003	2,213,908	△1,774,905
	保守料	2,436,235	2,413,611	22,624
	渉外費	25,497	34,137	△8,640
	諸会費	224,950	189,139	35,811
	雑費	37,464	42,033	△4,569
	共同募金配分金事業費	4,882,203	3,459,869	1,422,334
	返還金費用	4,882,203	3,459,869	1,422,334
	分担金費用	1,786,000	1,786,000	0
	分担金費用	1,786,000	1,786,000	0
	助成金費用	75,813,898	77,485,826	△1,671,928
	助成金費用	75,813,898	77,485,826	△1,671,928
	負担金費用	300,000	300,000	0
	負担金費用	300,000	300,000	0
	その他の負担金費用	300,000	300,000	0
	基金組入額	154,392	27,515	126,877
	地域福祉基金組入額	138,903	21,423	117,480
	ボランティア基金組入額	15,489	6,092	9,397
	減価償却費	7,751,329	7,698,249	53,080
	減価償却費	7,751,329	7,698,249	53,080
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△497,180	△497,180	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△497,180	△497,180	0
	その他の費用	0	327,240	△327,240
	その他の費用	0	327,240	△327,240
	退職手当積立基金預け金差損	0	327,240	△327,240
	サービス活動費用計 (2)	647,713,045	621,990,304	25,722,741
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△28,596,172	△31,276,333	2,680,161
サ ー ビ	受取利息配当金収益	4,802,274	676,266	4,126,008
	受取利息配当金収益	4,802,274	676,266	4,126,008
	その他のサービス活動外収益	1,716,177	1,695,427	20,750

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	益			
	受入研修費収益	305,000	208,000	97,000
	雑収益	1,411,177	1,487,427	△76,250
	サービス活動外収益計(4)	6,518,451	2,371,693	4,146,758
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	659,640	△659,640
	雑損失	0	659,640	△659,640
活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	659,640	△659,640
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,518,451	1,712,053	4,806,398
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△22,077,721	△29,564,280	7,486,559
特別増減の部	収			
	固定資産売却益	274,998	204,928	70,070
	車両運搬具売却益	274,998	204,928	70,070
	事業区分間繰入金収益	6,892,050	5,376,000	1,516,050
	事業区分間繰入金収益	6,892,050	5,376,000	1,516,050
	拠点区分間繰入金収益	17,194,265	106,770,008	△89,575,743
	拠点区分間繰入金収益	17,194,265	106,770,008	△89,575,743
	事業区分間固定資産移管収益	770,617	331,853	438,764
	事業区分間固定資産移管収益	770,617	331,853	438,764
	拠点区分間固定資産移管収益	3,045,375	2,925,924	119,451
	拠点区分間固定資産移管収益	3,045,375	2,925,924	119,451
	その他の特別収益	16,500	6,000	10,500
	徴収不能引当金戻入益	16,500	6,000	10,500
	特別収益計(8)	28,193,805	115,614,713	△87,420,908
	減			
	固定資産売却損・処分損	1,508,774	533,311	975,463
	建物売却損・処分損	502,586	472,927	29,659
	構築物売却損・処分損	1	60,356	△60,355
	車両運搬具売却損・処分損	0	2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	1,006,187	26	1,006,161
特別増減の部	費用			
	事業区分間繰入金費用	280,096	255,864	24,232
	事業区分間繰入金費用	280,096	255,864	24,232
	拠点区分間繰入金費用	13,000,000	79,045,000	△66,045,000
	拠点区分間繰入金費用	13,000,000	79,045,000	△66,045,000
	事業区分間固定資産移管費用	410,079	828,320	△418,241
	事業区分間固定資産移管費用	410,079	828,320	△418,241
	拠点区分間固定資産移管費用	1,110,388	1,732,500	△622,112
	拠点区分間固定資産移管費用	1,110,388	1,732,500	△622,112
	特別費用計(9)	16,309,337	82,394,995	△66,085,658
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,884,468	33,219,718	△21,335,250
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△10,193,253	3,655,438	△13,848,691
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	66,577,059	487,925,478	△421,348,419
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,383,806	491,580,916	△435,197,110
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	13,910,000	94,996,390	△81,086,390
	地域福祉活動積立金取崩額	0	5,446,390	△5,446,390
	介護障がいサービス調整積立金取崩額	13,000,000	71,050,000	△58,050,000
	施設及び設備整備積立金取崩額	605,000	18,500,000	△17,895,000
	福祉課題解決積立金取崩額	305,000	0	305,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(17)	45,774,902	520,000,247	△474,225,345
	地域福祉活動積立金積立額	622	150,000,170	△149,999,548
	介護障がいサービス調整積立金積立額	0	20,000,000	△20,000,000
	施設及び設備整備積立金積立額	2,614,878	150,000,077	△147,385,199

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	福祉課題解決積立金積立額	43,159,402	200,000,000	△156,840,598
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	24,518,904	66,577,059	△42,058,155

地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	156,703,895	203,736,779	△47,032,884	流 動 負 債	98,134,451	107,672,406	△9,537,955
現 金 預 金	145,495,691	183,843,146	△38,347,455	事 業 未 払 金	76,704,650	85,239,731	△8,535,081
現 金	490,860	286,449	204,411	職 員 預 り 金	205,340	411,294	△205,954
小 口 現 金	259,747	296,252	△36,505	前 受 金	724,550	706,400	18,150
預 貯 金	144,745,084	183,260,445	△38,515,361	前 受 収 益	106,400	91,200	15,200
事 業 未 収 金	327,241	134,385	192,856	賞 与 引 当 金	20,393,511	21,223,781	△830,270
未 収 金	1,248,540	1,248,540	0	固 定 負 債	404,250,000	390,148,140	14,101,860
立 替 金	22,807	68,778	△45,971	長 期 運 営 金 借 入 金	22,440,000	22,440,000	0
前 払 金	897,426	1,363,050	△465,624	退 職 給 付 金 引 当 金	381,810,000	367,708,140	14,101,860
前 払 費 用	131,750	131,750	0	負 債 の 部 合 計	502,384,451	497,820,546	4,563,905
事 業 区 分 間 金 拠 点 区 分 間 金 固 定 資 産	2,545,810	2,652,680	△106,870	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	1,520,474,879	1,479,414,131	41,060,748	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
建 物	45,460,453	47,003,461	△1,543,008	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
定 期 預 金	38,960,453	40,503,461	△1,543,008	基 金	391,964,275	391,809,883	154,392
そ の 他 の 産 物	6,500,000	6,500,000	0	地 域 福 祉 基 金	144,679,170	144,540,267	138,903
構 築 物	1,475,014,426	1,432,410,670	42,603,756	ボ ラン テ ィ ア 基 金	247,285,105	247,269,616	15,489
車 輛 運 搬 具	15,983,028	17,408,297	△1,425,269	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,984,880	2,482,060	△497,180
器 具 及 び 備 品	934,876	467,395	467,481	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,984,880	2,482,060	△497,180
権 利	761,360	1,386,901	△625,541	そ の 他 の 積 立 金	749,826,264	717,961,362	31,864,902
ソ フ ト ウ ェ ア	9,874,034	12,088,411	△2,214,377	地 域 福 祉 活 動 積 立 金	198,493,755	198,493,133	622
投 資 有 価 証 券	149,240	149,240	0	介 護 障 が い サ ー ビ ス 調 整 積 立 金	120,219,117	133,219,117	△13,000,000
長 期 貸 付 金	98,409	151,543	△53,134	施 設 及 び 設 備 整 備 積 立 金	185,537,990	183,528,112	2,009,878
法 外 援 護 資 金 貸 付 金	1,315,838	1,008,586	307,252	福 祉 課 題 解 決 積 立 金	242,854,402	200,000,000	42,854,402
生 活 安 定 対 策 資 金 貸 付 金	3,004,140	2,902,640	101,500	法 外 援 護 資 金 貸 付 積 立 金	2,721,000	2,721,000	0
退 職 手 当 積 立 基 金 預 け 基 金 積 立 資 産	477,800	376,300	101,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	24,518,904	66,577,059	△42,058,155
地 域 福 祉 基 金 積 立 資 産	2,526,340	2,526,340	0		△10,193,253	3,655,438	△13,848,691
ボ ラン テ ィ ア 基 金 積 立 資 産	302,835,372	288,677,072	14,158,300				
そ の 他 の 積 立 資 産	391,964,275	391,809,883	154,392				
地 域 福 祉 活 動 積 立 資 産	144,679,170	144,540,267	138,903				
介 護 障 が い サ ー ビ ス 調 整 積 立 資 産	247,285,105	247,269,616	15,489				
施 設 及 び 設 備 整 備 積 立 資 産	747,105,264	715,240,382	31,864,902				
福 祉 課 題 解 決 積 立 資 産	198,493,755	198,493,133	622				
出 資 金	120,219,117	133,219,117	△13,000,000				
長 期 前 払 費 用	185,537,990	183,528,112	2,009,878				
そ の 他 の 産 物	242,854,402	200,000,000	42,854,402				
資 産 の 部 合 計	975,000	975,000	0				
	0	131,750	△131,750				
	13,590	13,590	0				
	1,677,178,774	1,683,150,910	△5,972,136	純 資 産 の 部 合 計	1,174,794,323	1,185,330,364	△10,536,041
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,677,178,774	1,683,150,910	△5,972,136

計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっています。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において②に該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計上しています。
 - ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点において正規職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金を支給しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 地域福祉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））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 法人運営事業サービス区分
 - イ 福祉課題解決事業サービス区分
 - ウ 広報啓発事業サービス区分
 - エ 善意銀行運営事業サービス区分
 - オ 基金等運営事業サービス区分
 - カ 共同募金事業サービス区分
 - キ 地区社協支援事業サービス区分
 - ク 福祉員活動事業サービス区分
 - ケ 民生委員児童委員協議会運営事業サービス区分
 - コ 地域福祉推進事業サービス区分
 - サ ボランティアセンター運営事業サービス区分
 - シ 住民参加型在宅福祉サービス事業サービス区分
 - ス 資金貸付事業サービス区分
 - セ 日常生活自立支援事業サービス区分
 - ソ 法人成年後見事業サービス区分
 - タ 児童クラブ事業サービス区分

計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分用）

4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	40,503,461	0	1,543,008	38,960,453
定期預金	6,500,000	0	0	6,500,000
合計	47,003,461	0	1,543,008	45,460,453

5. 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
該当ありません。6. 担保に供している資産
該当ありません。7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	122,195,880	83,235,427	38,960,453
建物	49,837,771	33,854,743	15,983,028
構築物	3,243,497	2,308,621	934,876
車輜運搬具	15,663,618	14,902,258	761,360
器具及び備品	57,358,795	47,484,761	9,874,034
合計	248,299,561	181,785,810	66,513,751

8. 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、以下のとおりです。

(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	327,241	0	327,241
未収金	1,248,540	0	1,248,540
長期貸付金	3,404,140	400,000	3,004,140
合計	4,979,921	400,000	4,579,921

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第13回利付国債(40年)	33,094,929	17,591,860	△ 15,503,069
第169回利付国債(20年)	13,164,403	9,475,817	△ 3,688,586
第172回利付国債(20年)	10,025,877	7,206,770	△ 2,819,107
合計	56,285,209	34,274,447	△ 22,010,762

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. 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) 受取利息配当金収入4,495,022円と、受取利息配当金収益4,802,274円の差額△307,252円は、償却原価法（定額法）による満期保有目的投資有価証券の貸借対照表価額の調整によるものです。

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	会費収入	1,000	1,000	0	
	事業会員会費収入	1,000	1,000	0	
	利用会員会費収入	1,000	1,000	0	
	介護保険事業収入	79,586,000	77,752,614	1,833,386	
	居宅介護料収入	39,178,000	38,419,884	758,116	
	（介護報酬収入）	35,068,000	34,338,256	729,744	
	介護報酬収入	30,550,000	29,877,100	672,900	実績減
	介護予防報酬収入	4,518,000	4,461,156	56,844	
	（利用者負担金収入）	4,110,000	4,081,628	28,372	
	介護負担金収入（公費）	313,000	321,071	△8,071	
	介護負担金収入（一般）	3,299,000	3,262,223	36,777	
	介護予防負担金収入（公費）	46,000	47,469	△1,469	
	介護予防負担金収入（一般）	452,000	450,865	1,135	
	居宅介護支援介護料収入	24,781,000	24,819,860	△38,860	
	居宅介護支援介護料収入	24,781,000	24,819,860	△38,860	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,043,000	2,036,770	6,230	
	事業費収入	1,823,000	1,818,727	4,273	
	事業負担金収入（公費）	0	5,602	△5,602	予算無計上
	事業負担金収入（一般）	220,000	212,441	7,559	
	その他の事業収入	13,584,000	12,476,100	1,107,900	
	補助金事業収入（公費）	299,000	470,000	△171,000	
	受託事業収入（公費）	13,260,000	12,003,800	1,256,200	人件費減に伴う収入減
	受託事業収入（一般）	25,000	2,300	22,700	
	障害福祉サービス等事業収入	2,706,000	2,085,570	620,430	
	自立支援給付費収入	2,671,000	1,665,570	1,005,430	
	介護給付費収入	2,671,000	1,665,570	1,005,430	
	利用者負担金収入	21,000	0	21,000	
	その他の事業収入	14,000	420,000	△406,000	
	補助金事業収入（公費）	14,000	420,000	△406,000	
	医療事業収入	12,300,000	12,101,996	198,004	
	訪問看護療養費収入（公費）	1,659,000	1,714,443	△55,443	
	訪問看護療養費収入（一般）	9,772,000	9,532,211	239,789	
	訪問看護利用料収入	859,000	845,342	13,658	
	訪問看護基本利用料収入	702,000	674,416	27,584	
	訪問看護その他の利用料収入	157,000	170,926	△13,926	
	その他の医療事業収入	10,000	10,000	0	
	その他の医療事業収入	10,000	10,000	0	
	その他の収入	18,000	30,280	△12,280	
	雑収入	18,000	30,280	△12,280	
	雑収入	18,000	30,280	△12,280	
	事業活動収入計(1)	94,611,000	91,971,460	2,639,540	
	人件費支出	91,131,000	87,070,539	4,060,461	
	職員給料支出	36,750,000	35,585,316	1,164,684	
	職員賞与支出	11,052,000	11,051,316	684	
	非常勤職員給与支出	30,983,000	28,305,522	2,677,478	
	法定福利費支出	12,346,000	12,128,385	217,615	
	事業費支出	8,247,000	7,871,104	375,896	
	諸謝金支出	324,000	323,000	1,000	
	保健衛生費支出	182,000	126,820	55,180	
	水道光熱費支出	273,000	272,836	164	
	燃料費支出	41,000	46,132	△5,132	
	消耗器具備品費支出	20,000	5,148	14,852	
	保険料支出	409,000	418,604	△9,604	
	賃借料支出	5,114,000	4,766,731	347,269	
	車輛費支出	1,876,000	1,910,633	△34,633	
	有償サービス活動費支出	8,000	1,200	6,800	
	事務費支出	5,903,000	5,451,517	451,483	
	福利厚生費支出	274,000	256,837	17,163	

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
出	旅費交通費支出	4,000	0	4,000	
	研修研究費支出	328,000	233,601	94,399	
	事務消耗品費支出	693,000	602,274	90,726	
	印刷製本費支出	50,000	49,500	500	
	修繕費支出	74,000	35,062	38,938	
	通信運搬費支出	1,427,000	1,367,526	59,474	
	広報費支出	65,000	0	65,000	
	業務委託費支出	500,000	506,997	△6,997	
	手数料支出	180,000	163,896	16,104	
	租税公課支出	765,000	706,284	58,716	
	保守料支出	1,347,000	1,374,290	△27,290	
	渉外費支出	53,000	36,000	17,000	
	諸会費支出	143,000	119,250	23,750	
	事業活動支出計(2)	105,281,000	100,393,160	4,887,840	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△10,670,000	△8,421,700	△2,248,300	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	429,000	429,000	0	
	施設整備等補助金収入	429,000	429,000	0	
	施設整備等収入計(4)	429,000	429,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	869,000	869,000	0	
	器具及び備品取得支出	506,000	506,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	79,000	0	79,000	予算不執行
	拠点区分間繰入金収入	79,000	0	79,000	
	その他の活動収入計(7)	79,000	0	79,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	3,036,000	3,075,120	△39,120	
	拠点区分間繰入金支出	3,036,000	3,075,120	△39,120	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	79,000	0	79,000	予算不執行
	拠点区分間繰入金収入	79,000	0	79,000	
	その他の活動収入計(7)	79,000	0	79,000	
その他の活動による収支	支出				
	拠点区分間繰入金支出	3,036,000	3,075,120	△39,120	
	拠点区分間繰入金支出	3,036,000	3,075,120	△39,120	
	その他の活動支出計(8)	3,036,000	3,075,120	△39,120	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,957,000	△3,075,120	118,120	
予備費支出(10)		693,000	—	693,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△15,589,000	△12,765,120	△2,823,880	
前期末支払資金残高(12)		83,766,000	83,764,771	1,229	
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,177,000	70,999,651	△2,822,651	

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

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	会費収益	1,000	1,000	0
	事業会員会費収益	1,000	1,000	0
	利用会員会費収益	1,000	1,000	0
	介護保険事業収益	77,752,614	87,907,686	△10,155,072
	居宅介護料収益	38,419,884	43,620,980	△5,201,096
	（介護報酬収益）	34,338,256	39,004,630	△4,666,374
	介護報酬収益	29,877,100	34,455,217	△4,578,117
	介護予防報酬収益	4,461,156	4,549,413	△88,257
	（利用者負担金収益）	4,081,628	4,616,350	△534,722
	介護負担金収益（公費）	321,071	328,005	△6,934
	介護負担金収益（一般）	3,262,223	3,780,278	△518,055
	介護予防負担金収益（公費）	47,469	31,746	15,723
	介護予防負担金収益（一般）	450,865	476,321	△25,456
	居宅介護支援介護料収益	24,819,860	30,512,830	△5,692,970
	居宅介護支援介護料収益	24,819,860	30,512,830	△5,692,970
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,036,770	3,589,881	△1,553,111
	事業費収益	1,818,727	3,174,675	△1,355,948
	事業負担金収益（公費）	5,602	0	5,602
	事業負担金収益（一般）	212,441	415,206	△202,765
	その他の事業収益	12,476,100	10,183,995	2,292,105
	補助金事業収益（公費）	470,000	300,000	170,000
	受託事業収益（公費）	12,003,800	9,875,300	2,128,500
	受託事業収益（一般）	2,300	3,470	△1,170
	その他の事業収益	0	5,225	△5,225
	障害福祉サービス等事業収益	2,085,570	2,887,650	△802,080
	自立支援給付費収益	1,665,570	2,527,650	△862,080
	介護給付費収益	1,665,570	2,527,650	△862,080
	その他の事業収益	420,000	360,000	60,000
	補助金事業収益（公費）	420,000	360,000	60,000
	医療事業収益	12,101,996	12,349,951	△247,955
	訪問看護療養費収益（公費）	1,714,443	1,487,493	226,950
	訪問看護療養費収益（一般）	9,532,211	9,575,597	△43,386
	訪問看護利用料収益	845,342	1,266,861	△421,519
	訪問看護基本利用料収益	674,416	1,002,080	△327,664
	訪問看護その他の利用料収益	170,926	264,781	△93,855
	その他の医療事業収益	10,000	20,000	△10,000
	その他の医療収益	10,000	20,000	△10,000
	サービス活動収益計 (1)	91,941,180	103,146,287	△11,205,107
	人件費	86,921,764	115,463,212	△28,541,448
	職員給料	35,585,316	43,857,281	△8,271,965
	職員賞与	7,578,973	9,504,563	△1,925,590
	賞与引当金繰入	4,897,265	4,252,801	644,464
	非常勤職員給与	27,458,065	40,397,612	△12,939,547
	退職給付費用	0	3,622,419	△3,622,419
	法定福利費	11,402,145	13,828,536	△2,426,391
	事業費	7,871,104	10,358,474	△2,487,370
	諸謝金	323,000	376,000	△53,000
	保健衛生費	126,820	306,150	△179,330
	水道光熱費	272,836	253,808	19,028
	燃料費	46,132	87,917	△41,785
	消耗器具備品費	5,148	367,048	△361,900

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	費			
	保険料	418,604	621,894	△203,290
	賃借料	4,766,731	6,019,967	△1,253,236
	車輛費	1,910,633	2,319,822	△409,189
	有償サービス活動費	1,200	1,800	△600
	雑費	0	4,068	△4,068
	事務費	5,451,517	9,407,233	△3,955,716
	福利厚生費	256,837	554,091	△297,254
	職員被服費	0	203,549	△203,549
	旅費交通費	0	5,120	△5,120
	研修研究費	233,601	343,780	△110,179
	事務消耗品費	602,274	1,158,304	△556,030
	印刷製本費	49,500	81,400	△31,900
	修繕費	35,062	56,100	△21,038
	通信運搬費	1,367,526	1,807,853	△440,327
	会議費	0	1,944	△1,944
	業務委託費	506,997	323,312	183,685
	手数料	163,896	1,508,511	△1,344,615
	租税公課	706,284	1,079,276	△372,992
	保守料	1,374,290	1,468,660	△94,370
	渉外費	36,000	27,000	9,000
	諸会費	119,250	198,446	△79,196
	雑費	0	589,887	△589,887
	利用者負担軽減額	0	1,342	△1,342
	減価償却費	2,084,378	1,386,246	698,132
	減価償却費	2,084,378	1,386,246	698,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△678,114	△613,764	△64,350
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△678,114	△613,764	△64,350
	サービス活動費用計 (2)	101,650,649	136,002,743	△34,352,094
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△9,709,469	△32,856,456	23,146,987
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	その他のサービス活動外収益	30,280	1,164,263	△1,133,983
	雑収益	30,280	1,164,263	△1,133,983
	サービス活動外収益計 (4)	30,280	1,164,263	△1,133,983
	費 用			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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)	30,280	1,164,263	△1,133,983
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△9,679,189	△31,692,193	22,013,004
特 別 増	収 益			
	施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000
	施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000
	拠点区分間繰入金収益	0	71,095,000	△71,095,000
	拠点区分間繰入金収益	0	71,095,000	△71,095,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	177,926	△177,926
	事業区分間固定資産移管収益	0	177,926	△177,926
	拠点区分間固定資産移管収益	434,470	1,732,500	△1,298,030
	拠点区分間固定資産移管収益	434,470	1,732,500	△1,298,030
増	特別収益計 (8)	863,470	73,005,426	△72,141,956
	固定資産売却損・処分損	3	1	2

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	費用			
	車輦運搬具売却損・処分損	1	1	0
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	0	429,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	0	429,000
	拠点区分間繰入金費用	3,075,120	105,112,848	△102,037,728
	拠点区分間繰入金費用	3,075,120	105,112,848	△102,037,728
	拠点区分間固定資産移管費用	1,049,783	2,925,923	△1,876,140
	拠点区分間固定資産移管費用	1,049,783	2,925,923	△1,876,140
	特別費用計 (9)	4,553,906	108,038,772	△103,484,866
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△3,690,436	△35,033,346	31,342,910
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△13,369,625	△66,725,539	53,355,914
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	86,549,954	153,275,493	△66,725,539
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	73,180,329	86,549,954	△13,369,625
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	73,180,329	86,549,954	△13,369,625

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	76,951,081	97,931,312	△20,980,231	流 動 負 債	11,676,995	19,425,568	△7,748,573
現 金 預 金	64,383,614	73,754,364	△9,370,750	1年以内返済予定 リース債務	828,300	828,300	0
預 貯 金	64,383,614	73,754,364	△9,370,750	拠 点 区 分 借 入 金	5,951,430	14,166,541	△8,215,111
事 業 未 収 金	12,561,409	24,149,904	△11,588,495	賞 与 引 当 金	4,897,265	4,430,727	466,538
前 払 金	6,058	27,044	△20,986	固 定 負 債	53,625	881,925	△828,300
固 定 資 産	15,231,047	16,446,428	△1,215,381	リ ー ス 債 務	53,625	881,925	△828,300
基 本 財 産	0	0	0	負 債 の 部 合 計	11,730,620	20,307,493	△8,576,873
そ の 他 の 資 産	15,231,047	16,446,428	△1,215,381	純 資 産 の 部			
建 物	13,083,621	14,162,436	△1,078,815	基 本 金	0	0	0
構 築 物	1	1	0	基 金	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	1	△1	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,271,179	7,520,293	△249,114
器 具 及 び 備 品	640,055	308,570	331,485	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,271,179	7,520,293	△249,114
有 形 リ ー ス 資 産	962,500	1,732,500	△770,000	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	544,870	242,920	301,950	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	73,180,329	86,549,954	△13,369,625
				(うち当期活動 増減差額)	△13,369,625	△66,725,539	53,355,914
				純 資 産 の 部 合 計	80,451,508	94,070,247	△13,618,739
資 産 の 部 合 計	92,182,128	114,377,740	△22,195,612	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	92,182,128	114,377,740	△22,195,612

計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっています。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において②に該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計上しています。
 - ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 介護保険事業拠点計算書類（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））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 北部居宅介護支援事業サービス区分
 - イ 北部訪問介護事業サービス区分
 - ウ 訪問看護事業サービス区分
 - エ 障害福祉サービス阿東居宅介護事業サービス区分
 - オ 障害福祉サービス阿東重度訪問介護事業サービス区分
 - カ 障害福祉サービス阿東移動支援事業サービス区分
 - キ 障害福祉サービス阿東同行援護事業サービス区分
 - ク 地域支援介護事業サービス区分

上記サービス区分のうち、カにおいては今年度の収支実績はありません。

計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	39,941,166	26,857,545	13,083,621
構築物	641,334	641,333	1
器具及び備品	1,311,549	671,494	640,055
有形リース資産	8,956,240	7,993,740	962,500
合計	50,850,289	36,164,112	14,686,177

8. 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、以下のとおりです。

(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	12,561,409	0	12,561,409
合計	12,561,409	0	12,561,409

9. 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

該当ありません。

10. 重要な後発事象

該当ありません。

11. 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) 当拠点で有形リース資産として計上しているのは、全て器具及び備品である介護保険請求システムコンピューター一式です。

障がい者福祉事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	就労支援事業収入	2,433,000	2,419,502	13,498	
	清掃事業収入	1,535,000	1,442,483	92,517	
	その他事業収入	898,000	977,019	△79,019	
	障害福祉サービス等事業収入	22,981,000	23,057,531	△76,531	
	自立支援給付費収入	10,840,000	10,808,860	31,140	
	訓練等給付費収入	10,840,000	10,808,860	31,140	
	その他の事業収入	12,141,000	12,248,671	△107,671	
	補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	0	
	受託事業収入(公費)	9,026,000	9,025,676	324	
	その他の事業収入	2,995,000	3,102,995	△107,995	
	受取利息配当金収入	1,000	606	394	
	受取利息配当金収入	1,000	606	394	
	その他の収入	1,240,000	1,289,517	△49,517	
	雑収入	1,240,000	1,289,517	△49,517	
	雑収入	1,240,000	1,289,517	△49,517	
	事業活動収入計(1)	26,655,000	26,767,156	△112,156	
	人件費支出	36,514,000	32,639,981	3,874,019	
	職員給料支出	8,025,000	8,101,494	△76,494	
	職員賞与支出	2,791,000	2,758,948	32,052	
	非常勤職員給与支出	20,242,000	17,649,102	2,592,898	
	退職給付支出	318,000	302,460	15,540	
	法定福利費支出	5,138,000	3,827,977	1,310,023	
	事業費支出	5,401,000	5,368,198	32,802	
	諸謝金支出	243,000	195,000	48,000	
	保健衛生費支出	44,000	40,000	4,000	
	水道光熱費支出	630,000	615,610	14,390	
	燃料費支出	2,000	0	2,000	
	消耗器具備品費支出	203,000	147,204	55,796	
	保険料支出	272,000	164,638	107,362	
	賃借料支出	525,000	695,217	△170,217	
	車輛費支出	626,000	556,328	69,672	
	作業活動費支出	2,856,000	2,954,201	△98,201	
	事務費支出	2,435,000	1,448,063	986,937	
	福利厚生費支出	98,000	73,517	24,483	
	職員被服費支出	20,000	0	20,000	
	旅費交通費支出	11,000	6,880	4,120	
	研修研究費支出	85,000	4,000	81,000	
	事務消耗品費支出	220,000	147,707	72,293	
	修繕費支出	150,000	0	150,000	
	通信運搬費支出	609,000	552,467	56,533	
	業務委託費支出	630,000	367,380	262,620	
	手数料支出	309,000	14,528	294,472	
	租税公課支出	182,000	203,734	△21,734	
	保守料支出	84,000	50,250	33,750	
	渉外費支出	10,000	0	10,000	
	諸会費支出	27,000	27,600	△600	
	就労支援事業支出	2,433,000	2,419,502	13,498	
	就労支援事業販売原価支出	2,433,000	2,419,502	13,498	
	就労支援事業支出	2,433,000	2,419,502	13,498	
	事業活動支出計(2)	46,783,000	41,875,744	4,907,256	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,128,000	△15,108,588	△5,019,412	
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収入支	支出				

障がい者福祉事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
る 収 支					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,812	△812	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	工賃変動積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,406	△406	
	設備等整備積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,406	△406	
入	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	13,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	13,000,000	0	
支	その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,000,812	△812	
	積立資産支出	1,000,000	1,000,406	△406	
出	工賃変動積立資産支出	1,000,000	1,000,406	△406	
	拠点区分間繰入金支出	8,148,000	13,166,985	△5,018,985	
支	拠点区分間繰入金支出	8,148,000	13,166,985	△5,018,985	
	その他の活動支出計(8)	9,148,000	14,167,391	△5,019,391	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,852,000	833,421	5,018,579	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△14,276,000	△14,275,167	△833	
前期末支払資金残高(12)		14,276,000	14,275,167	833	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

障がい者福祉事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

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 の 部	収			
	就労支援事業収益	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	清掃事業収益	1,442,483	3,407,000	△1,964,517
	その他事業収益	977,019	1,589,263	△612,244
	障害福祉サービス等事業収益	23,057,531	32,672,235	△9,614,704
	自立支援給付費収益	10,808,860	21,915,220	△11,106,360
	訓練等給付費収益	10,808,860	21,915,220	△11,106,360
	その他の事業収益	12,248,671	10,757,015	1,491,656
	益			
	補助金事業収益 (公費)	120,000	120,000	0
	受託事業収益 (公費)	9,025,676	8,526,499	499,177
	その他の事業収益	3,102,995	2,110,516	992,479
	サービス活動収益計 (1)	25,477,033	37,668,498	△12,191,465
	費			
	人件費	31,282,184	26,588,054	4,694,130
	職員給料	8,101,494	7,637,868	463,626
	職員賞与	1,888,799	1,758,824	129,975
	賞与引当金繰入	211,737	1,394,932	△1,183,195
	非常勤職員給与	17,176,662	12,791,341	4,385,321
	退職給付費用	302,460	0	302,460
	法定福利費	3,601,032	3,005,089	595,943
	事業費	5,368,198	4,548,123	820,075
	諸謝金	195,000	253,000	△58,000
	保健衛生費	40,000	33,300	6,700
	水道光熱費	615,610	614,946	664
	消耗器具備品費	147,204	110,879	36,325
	保険料	164,638	205,928	△41,290
	賃借料	695,217	653,531	41,686
	車輛費	556,328	670,176	△113,848
	作業活動費	2,954,201	2,006,363	947,838
	事務費	1,448,063	1,169,200	278,863
	福利厚生費	73,517	61,549	11,968
	旅費交通費	6,880	0	6,880
	研修研究費	4,000	42,520	△38,520
	事務消耗品費	147,707	194,370	△46,663
	通信運搬費	552,467	595,366	△42,899
	業務委託費	367,380	20,000	347,380
	手数料	14,528	12,650	1,878
	租税公課	203,734	131,575	72,159
	保守料	50,250	84,170	△33,920
	諸会費	27,600	27,000	600
	就労支援事業費用	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	就労支援事業販売原価	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	就労支援事業費	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	合計	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	差引	2,419,502	4,996,263	△2,576,761
	減価償却費	128,480	188,809	△60,329
	減価償却費	128,480	188,809	△60,329
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△52,667	52,667
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△52,667	52,667
	サービス活動費用計 (2)	40,646,427	37,437,782	3,208,645
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△15,169,394	230,716	△15,400,110
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収			
	受取利息配当金収益	606	20	586
	受取利息配当金収益	606	20	586

障がい者福祉事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
ピ ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	その他のサービス活動外収益	1,289,517	0	1,289,517
	雑収益	1,289,517	0	1,289,517
	サービス活動外収益計 (4)	1,290,123	20	1,290,103
	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)	1,290,123	20	1,290,103
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△13,879,271	230,736	△14,110,007
特 別 増 減 の 部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	0	13,000,000
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	0	13,000,000
	特別収益計 (8)	13,000,000	0	13,000,000
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	拠点区分間繰入金費用	13,166,985	742,320	12,424,665
	拠点区分間繰入金費用	13,166,985	742,320	12,424,665
	拠点区分間固定資産移管費用	570,755	1	570,754
	拠点区分間固定資産移管費用	570,755	1	570,754
	特別費用計 (9)	13,737,740	742,323	12,995,417
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△737,740	△742,323	4,583
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△14,617,011	△511,587	△14,105,424
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	13,404,869	13,916,456	△511,587
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△1,212,142	13,404,869	△14,617,011
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	2,000,812	0	2,000,812
	工賃変動積立金取崩額	1,000,406	0	1,000,406
	設備等整備積立金取崩額	1,000,406	0	1,000,406
	その他の積立金積立額 (17)	1,000,406	0	1,000,406
	工賃変動積立金積立額	1,000,406	0	1,000,406
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	△211,736	13,404,869	△13,616,605

障がい者福祉事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	268,258	15,020,816	△14,752,558	流 動 負 債	479,995	2,140,581	△1,660,586
現 金 預 金	47,113	11,271,944	△11,224,831	事 業 未 払 金	268,258	745,649	△477,391
預 貯 金	47,113	11,271,944	△11,224,831	賞 与 引 当 金	211,737	1,394,932	△1,183,195
事 業 未 収 金	221,145	3,748,872	△3,527,727	固 定 負 債	0	0	0
固 定 資 産	1	1,525,040	△1,525,039	負 債 の 部 合 計	479,995	2,140,581	△1,660,586
基 本 財 産	0	0	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 産 物	1	1,525,040	△1,525,039	基 本 金	0	0	0
建 物	0	1	△1	基 金	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	1	△1	国 庫 補 助 金 等	0	0	0
器 具 及 び 備 品	1	524,632	△524,631	特 別 積 立 金	0	0	0
設備等整備積立資産	0	1,000,406	△1,000,406	そ の 他 の 積 立 金	0	1,000,406	△1,000,406
				設備等整備積立金	0	1,000,406	△1,000,406
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	△211,736	13,404,869	△13,616,605
				(うち当期活動増減差額)	△14,617,011	△511,587	△14,105,424
				純 資 産 の 部 合 計	△211,736	14,405,275	△14,617,011
資 産 の 部 合 計	268,259	16,545,856	△16,277,597	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	268,259	16,545,856	△16,277,597

計算書類に対する注記（障がい者福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 障がい者福祉事業拠点計算書類（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））は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 障害者福祉作業所運営事業サービス区分
 - イ 地域活動支援センターアカシア工房管理運営事業サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（障がい者福祉事業拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	134,244	134,243	1
合計	134,244	134,243	1

8. 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、以下のとおりです。

(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	221,145	0	221,145
合計	221,145	0	221,145

9. 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
該当ありません。
10. 重要な後発事象
該当ありません。
11. 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
該当ありません。

しらさぎ会館事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	経常経費補助金収入	21,803,000	20,814,642	988,358	
	市区町村補助金収入	21,803,000	20,814,642	988,358	
	障害福祉サービス等事業収入	47,960,000	42,738,971	5,221,029	
	その他の事業収入	47,960,000	42,738,971	5,221,029	
	受託事業収入(公費)	46,130,000	42,164,615	3,965,385	人件費・事業費減に伴う収入減
	その他の事業収入	1,830,000	574,356	1,255,644	実績減
	入				
	その他の収入	42,000	56,837	△14,837	
	雑収入	42,000	56,837	△14,837	
	雑収入	42,000	56,837	△14,837	
	事業活動収入計(1)	69,805,000	63,610,450	6,194,550	
	支出				
	人件費支出	42,335,000	40,662,448	1,672,552	
	職員給料支出	4,078,000	4,173,107	△95,107	
	職員賞与支出	3,249,000	3,223,111	25,889	
	非常勤職員給与支出	28,597,000	27,452,531	1,144,469	
	法定福利費支出	6,411,000	5,813,699	597,301	
	事業費支出	14,348,000	10,789,044	3,558,956	
	諸謝金支出	6,755,000	4,025,900	2,729,100	実績減
	保健衛生費支出	52,000	31,470	20,530	
	水道光熱費支出	2,090,000	1,921,954	168,046	
	燃料費支出	36,000	18,051	17,949	
	消耗器具備品費支出	685,000	412,282	272,718	
	保険料支出	358,000	324,266	33,734	
	賃借料支出	3,667,000	3,409,312	257,688	
	車輛費支出	705,000	645,809	59,191	
	事務費支出	12,678,000	11,154,964	1,523,036	
	福利厚生費支出	260,000	230,900	29,100	
	旅費交通費支出	877,000	444,958	432,042	
	研修研究費支出	89,000	42,600	46,400	
	事務消耗品費支出	1,451,000	995,973	455,027	実績減
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	1,111,000	999,980	111,020	
	通信運搬費支出	1,021,000	936,949	84,051	
	広報費支出	180,000	155,907	24,093	
	業務委託費支出	1,609,000	1,602,340	6,660	
	手数料支出	8,000	406	7,594	
	租税公課支出	16,000	18,551	△2,551	
	保守料支出	6,033,000	5,708,400	324,600	
	諸会費支出	22,000	18,000	4,000	
	その他の支出	36,000	34,934	1,066	
	雑支出	36,000	34,934	1,066	
	雑支出	36,000	34,934	1,066	
	事業活動支出計(2)	69,397,000	62,641,390	6,755,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	408,000	969,060	△561,060	
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	150,000	174,900	△24,900	
	建物取得支出	150,000	0	150,000	予算科目相違
その他の活動	収入				
	拠点区分間繰入金収入	610,000	0	610,000	
	拠点区分間繰入金収入	610,000	0	610,000	予算不執行
	その他の活動収入計(7)	610,000	0	610,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	868,000	794,160	73,840	
	拠点区分間繰入金支出	868,000	794,160	73,840	

しらさぎ会館事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
動 による 収 支	出				
	その他の活動支出計(8)	868,000	794,160	73,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△258,000	△794,160	536,160	
	予備費支出(10)	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	

しらさぎ会館事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

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	20,814,642	19,763,000	1,051,642
	市区町村補助金収益	20,814,642	19,763,000	1,051,642
	障害福祉サービス等事業収益	42,738,971	38,518,098	4,220,873
	その他の事業収益	42,738,971	38,518,098	4,220,873
	受託事業収益 (公費)	42,164,615	37,948,214	4,216,401
	その他の事業収益	574,356	569,884	4,472
	サービス活動収益計 (1)	63,553,613	58,281,098	5,272,515
	費			
	人件費	41,025,276	33,855,684	7,169,592
	職員給料	4,173,107	4,073,210	99,897
	職員賞与	2,208,955	1,850,089	358,866
	賞与引当金繰入	2,450,168	1,802,352	647,816
	非常勤職員給与	26,681,319	21,618,056	5,063,263
	法定福利費	5,511,727	4,511,977	999,750
	事業費	10,789,044	11,394,910	△605,866
	諸謝金	4,025,900	5,131,100	△1,105,200
	保健衛生費	31,470	31,830	△360
	水道光熱費	1,921,954	1,948,099	△26,145
	燃料費	18,051	20,507	△2,456
	消耗器具備品費	412,282	225,071	187,211
	保険料	324,266	346,176	△21,910
	賃借料	3,409,312	3,217,796	191,516
	車両費	645,809	474,331	171,478
	事務費	11,154,964	19,225,355	△8,070,391
	福利厚生費	230,900	213,158	17,742
	旅費交通費	444,958	560,091	△115,133
	研修研究費	42,600	113,220	△70,620
	事務消耗品費	995,973	1,409,296	△413,323
	修繕費	999,980	8,287,400	△7,287,420
	通信運搬費	936,949	1,041,706	△104,757
	広報費	155,907	107,000	48,907
	業務委託費	1,602,340	1,719,000	△116,660
	手数料	406	0	406
	租税公課	18,551	7,134	11,417
	保守料	5,708,400	5,749,350	△40,950
	諸会費	18,000	18,000	0
	減価償却費	7,092,612	7,281,730	△189,118
	減価償却費	7,092,612	7,281,730	△189,118
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,792,166	△2,792,166	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,792,166	△2,792,166	0
	サービス活動費用計 (2)	67,269,730	68,965,513	△1,695,783
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,716,117	△10,684,415	6,968,298
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	その他のサービス活動外収益	56,837	34,173	22,664
	受入研修費収益	0	1,200	△1,200
	雑収益	56,837	32,973	23,864
	サービス活動外収益計 (4)	56,837	34,173	22,664
費	用			
	その他のサービス活動外費用	34,934	0	34,934
	雑損失	34,934	0	34,934
	サービス活動外費用計 (5)	34,934	0	34,934

しらさぎ会館事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		21,903	34,173	△12,270
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△3,694,214	△10,650,242	6,956,028
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	7,950,000	△7,950,000
		拠点区分間繰入金収益	0	7,950,000	△7,950,000
		拠点区分間固定資産移管収益	675,918	0	675,918
		拠点区分間固定資産移管収益	675,918	0	675,918
		特別収益計 (8)	675,918	7,950,000	△7,274,082
	費 用	固定資産売却損・処分損	5	4	1
		建物売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	4	4	0
		拠点区分間繰入金費用	794,160	756,840	37,320
		拠点区分間繰入金費用	794,160	756,840	37,320
		拠点区分間固定資産移管費用	792,838	0	792,838
		拠点区分間固定資産移管費用	792,838	0	792,838
		特別費用計 (9)	1,587,003	756,844	830,159
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△911,085	7,193,156	△8,104,241	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△4,605,299	△3,457,086	△1,148,213	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		58,778,455	62,235,541	△3,457,086
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		54,173,156	58,778,455	△4,605,299
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	基金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		54,173,156	58,778,455	△4,605,299

しらさぎ会館事業拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(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	83,200	80,106	3,094	流 動 負 債	2,533,368	2,050,526	482,842
事業未収金	83,200	79,106	4,094	拠 点 区 分 間 金	83,200	80,106	3,094
前 払 金	0	1,000	△1,000	賞 与 引 当 金	2,450,168	1,970,420	479,748
固 定 資 産	98,214,057	105,131,774	△6,917,717	固 定 負 債	0	0	0
基本財産	96,890,400	103,001,614	△6,111,214	負 債 の 部 合 計	2,533,368	2,050,526	482,842
建物	96,890,400	103,001,614	△6,111,214	純 資 産 の 部			
その 他 の 資 産	1,323,657	2,130,160	△806,503	基 本 金	0	0	0
建物	3	490,878	△490,875	基 金	0	0	0
器具及び備品	1,323,654	1,639,282	△315,628	国 庫 補 助 金 等 金	41,590,733	44,382,899	△2,792,166
				特 別 積 立 金 等 金	41,590,733	44,382,899	△2,792,166
				そ の 他 の 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動 額	54,173,156	58,778,455	△4,605,299
				増 減 差 額	△4,605,299	△3,457,086	△1,148,213
				純 資 産 の 部 合 計	95,763,889	103,161,354	△7,397,465
資 産 の 部 合 計	98,297,257	105,211,880	△6,914,623	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	98,297,257	105,211,880	△6,914,623

計算書類に対する注記（しらさぎ会館事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) しらさぎ会館事業拠点計算書類（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) 当拠点区分にはサービス区分を設定していないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

4. 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す。建物の当期増加は、その他の固定資産建物に誤計上していた会館の附帯設備を振替計上したものです。建物の当期減少額は、しらさぎ会館事業拠点区分における固定資産現物確認の際、過年度に吸入式冷暖房空調設備が廃棄されていたことが判明したことによる除却1円と、残りは全て減価償却額です。

(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
5. 建物	103,001,614	490,875	6,602,089	96,890,400
合計	103,001,614	490,875	6,602,089	96,890,400

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

該当ありません。

計算書類に対する注記（しらさぎ会館事業拠点区分用）

7. 担保に供している資産

該当ありません。

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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	707,700	707,697	3
器具及び備品	4,827,397	3,503,743	1,323,654
ソフトウェア			
8. 合計	311,639,357	213,425,300	98,214,057

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金	債権の
9. 事業未収金	83,200	0	83,200
合計	83,200	0	83,200

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

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

山口市福祉センター運営事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	17,588,000	17,588,000	0	
	市区町村受託金収入	17,588,000	17,588,000	0	
	事業収入	51,000	50,600	400	
	参加費収入	1,000	0	1,000	
	利用料収入	50,000	50,600	△600	
	その他の収入	31,000	33,906	△2,906	
	雑収入	31,000	33,906	△2,906	
	雑収入	31,000	33,906	△2,906	
	事業活動収入計(1)	17,670,000	17,672,506	△2,506	
	支出				
	人件費支出	11,036,000	11,199,774	△163,774	
	非常勤職員給与支出	9,862,000	9,965,288	△103,288	
	法定福利費支出	1,174,000	1,234,486	△60,486	
	事業費支出	2,591,000	2,448,324	142,676	
	諸謝金支出	85,000	83,520	1,480	
	保健衛生費支出	15,000	15,000	0	
	水道光熱費支出	1,495,000	1,284,375	210,625	
	燃料費支出	42,000	20,640	21,360	
	消耗器具備品費支出	260,000	321,423	△61,423	
	保険料支出	116,000	116,766	△766	
	賃借料支出	573,000	583,319	△10,319	
	車両費支出	5,000	23,281	△18,281	
	事務費支出	4,043,000	4,024,408	18,592	
	福利厚生費支出	30,000	26,117	3,883	
	事務消耗品費支出	400,000	392,718	7,282	
	修繕費支出	92,000	94,200	△2,200	
	通信運搬費支出	225,000	203,221	21,779	
	広報費支出	60,000	93,000	△33,000	
	業務委託費支出	2,867,000	2,852,254	14,746	
	租税公課支出	4,000	2,938	1,062	
	保守料支出	350,000	344,960	5,040	
	諸会費支出	15,000	15,000	0	
	事業活動支出計(2)	17,670,000	17,672,506	△2,506	
	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	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	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	

山口市福祉センター運営事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
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	

山口市福祉センター運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
収 益	受託金収益		17,588,000	17,588,000	0	
	市区町村受託金収益		17,588,000	17,588,000	0	
	事業収益		50,600	78,100	△27,500	
	利用料収益		50,600	78,100	△27,500	
	サービス活動収益計 (1)		17,638,600	17,666,100	△27,500	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	11,239,173	10,760,566	478,607	
		賞与引当金繰入	398,777	359,378	39,399	
		非常勤職員給与	9,657,732	9,187,878	469,854	
		法定福利費	1,182,664	1,213,310	△30,646	
		事業費	2,448,324	2,896,329	△448,005	
		諸謝金	83,520	75,725	7,795	
		給食費	0	51,661	△51,661	
		保健衛生費	15,000	25,490	△10,490	
		教養娯楽費	0	3,622	△3,622	
		水道光熱費	1,284,375	1,455,286	△170,911	
		燃料費	20,640	31,560	△10,920	
		消耗器具備品費	321,423	488,878	△167,455	
		保険料	116,766	137,892	△21,126	
		賃借料	583,319	592,808	△9,489	
		車輛費	23,281	33,407	△10,126	
		事務費	4,024,408	4,066,737	△42,329	
		福利厚生費	26,117	30,205	△4,088	
		研修研究費	0	500	△500	
		事務消耗品費	392,718	270,645	122,073	
		修繕費	94,200	107,850	△13,650	
		通信運搬費	203,221	223,353	△20,132	
		広報費	93,000	60,000	33,000	
		業務委託費	2,852,254	3,030,758	△178,504	
		租税公課	2,938	4,586	△1,648	
		保守料	344,960	323,840	21,120	
		諸会費	15,000	15,000	0	
		減価償却費	53,625	53,625	0	
		減価償却費	53,625	53,625	0	
		サービス活動費用計 (2)		17,765,530	17,777,257	△11,727
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			△126,930	△111,157
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	33,906	34,290	△384	
		雑収益	33,906	34,290	△384	
		サービス活動外収益計 (4)	33,906	34,290	△384	
		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)			33,906	34,290	△384
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△93,024	△76,867	△16,157
特 別 増 減	収 益	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費 用					

山口市福祉センター運営事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
の 部	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△93,024	△76,867	△16,157
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	△189,564	△112,697	△76,867
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△282,588	△189,564	△93,024
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	△282,588	△189,564	△93,024

山口市福祉センター運営事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	0	0	0	流 動 負 債	398,777	359,378	39,399
固 定 資 産	116,189	169,814	△53,625	賞 与 引 当 金	398,777	359,378	39,399
基 本 財 産	0	0	0	固 定 負 債	0	0	0
そ の 他 の 資 産	116,189	169,814	△53,625	負 債 の 部 合 計	398,777	359,378	39,399
固 定 精 具 及 び 備 品	116,189	169,814	△53,625	純 資 産 の 部			
				基 本 金	0	0	0
				基 金	0	0	0
				国 庫 補 助 金 等	0	0	0
				特 別 積 立 金	0	0	0
				そ の 他 の 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動	△282,588	△189,564	△93,024
				増 減 差 額	△93,024	△76,867	△16,157
				（うち当期活動増減差額）			
				純 資 産 の 部 合 計	△282,588	△189,564	△93,024
資 産 の 部 合 計	116,189	169,814	△53,625	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	116,189	169,814	△53,625

計算書類に対する注記（山口市福祉センター運営事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。
 - ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 山口市福祉センター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））
 - ア 山口市老人福祉館運営事業サービス区分
 - イ 山口市山口児童館運営事業サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（山口市福祉センター運営事業拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	414,744	298,555	116,189
合計	414,744	298,555	116,189

8. 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
該当ありません。
9. 重要な後発事象
該当ありません。
10. 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
該当ありません。

秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	20,611,000	20,389,780	221,220	
	市区町村受託金収入	20,611,000	20,389,780	221,220	
	事業収入	10,000	9,200	800	
	利用料収入	10,000	9,200	800	
	その他の収入	7,000	7,000	0	
	雑収入	7,000	7,000	0	
	雑収入	7,000	7,000	0	
	事業活動収入計(1)	20,628,000	20,405,980	222,020	
	支出				
	人件費支出	16,637,000	16,556,233	80,767	
	職員給料支出	200,000	200,000	0	
	非常勤職員給与支出	14,822,000	14,896,613	△74,613	
	法定福利費支出	1,615,000	1,459,620	155,380	
	事業費支出	1,996,000	1,984,122	11,878	
	諸謝金支出	101,000	87,000	14,000	
	保健衛生費支出	29,000	28,350	650	
	水道光熱費支出	1,135,000	1,123,315	11,685	
	消耗器具備品費支出	440,000	460,614	△20,614	
	保険料支出	85,000	77,446	7,554	
	賃借料支出	186,000	174,120	11,880	
	車両費支出	20,000	33,277	△13,277	
	事務費支出	1,662,000	1,533,165	128,835	
	福利厚生費支出	90,000	80,529	9,471	
	職員被服費支出	30,000	26,840	3,160	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	10,000	0	10,000	
	事務消耗品費支出	172,000	121,432	50,568	
	修繕費支出	60,000	51,155	8,845	
	通運運搬費支出	278,000	274,557	3,443	
	会議費支出	1,000	0	1,000	
	広報費支出	30,000	30,000	0	
	業務委託費支出	890,000	867,000	23,000	
	手数料支出	3,000	1,485	1,515	
	租税公課支出	8,000	7,167	833	
	保守料支出	65,000	58,000	7,000	
	諸会費支出	15,000	15,000	0	
	事業活動支出計(2)	20,295,000	20,073,520	221,480	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	333,000	332,460	540	
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	175,000	174,460	540	
	器具及び備品取得支出	175,000	174,460	540	
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				
	拠点区分間繰入金支出	158,000	158,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	158,000	158,000	0	
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計(8)	158,000	158,000	0	
その他の活動による収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△158,000	△158,000	0	

秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
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	

秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

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	20,389,780	19,702,000	687,780
		市区町村受託金収益	20,389,780	19,702,000	687,780
		事業収益	9,200	10,500	△1,300
		利用料収益	9,200	10,500	△1,300
		サービス活動収益計 (1)	20,398,980	19,712,500	686,480
	費 用	人件費	16,167,657	16,291,663	△124,006
		職員給料	200,000	200,000	0
		賞与引当金繰入	602,801	359,378	243,423
		非常勤職員給与	14,048,517	14,725,798	△677,281
		法定福利費	1,316,339	1,006,487	309,852
		事業費	1,984,122	1,835,122	149,000
		諸謝金	87,000	83,000	4,000
		保健衛生費	28,350	22,950	5,400
		水道光熱費	1,123,315	1,101,007	22,308
		消耗器具備品費	460,614	343,306	117,308
		保険料	77,446	91,095	△13,649
		賃借料	174,120	173,120	1,000
		車両費	33,277	20,644	12,633
		事務費	1,533,165	1,312,722	220,443
		福利厚生費	80,529	77,936	2,593
		職員被服費	26,840	12,800	14,040
		研修研究費	0	94,540	△94,540
		事務消耗品費	121,432	133,694	△12,262
		修繕費	51,155	101,838	△50,683
		通信運搬費	274,557	273,585	972
		会議費	0	1,067	△1,067
		広報費	30,000	30,000	0
		業務委託費	867,000	505,379	361,621
		手数料	1,485	412	1,073
		租税公課	7,167	5,471	1,696
		保守料	58,000	61,000	△3,000
		諸会費	15,000	15,000	0
		減価償却費	159,772	539,736	△379,964
		減価償却費	159,772	539,736	△379,964
		サービス活動費用計 (2)	19,844,716	19,979,243	△134,527
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			554,264	△266,743
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	7,000	0	7,000
		雑収益	7,000	0	7,000
		サービス活動外収益計 (4)	7,000	0	7,000
	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)			7,000	0
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			561,264	△266,743	828,007
特 別	収 益	特別収益計 (8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	158,000	158,000	0

秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減の部	費 拠点区分間繰入金費用	158,000	158,000	0
	費 拠点区分間固定資産移管費用	631,999	0	631,999
	費 拠点区分間固定資産移管費用	631,999	0	631,999
	特別費用計 (9)	789,999	158,000	631,999
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△789,999	△158,000	△631,999
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△228,735	△424,743	196,008
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	179,062	603,805	△424,743
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△49,673	179,062	△228,735
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	△49,673	179,062	△228,735

秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	0	47,803	△47,803	流 動 負 債	602,801	407,181	195,620
前 払 金	0	47,803	△47,803	拠 点 区 分 間 金	0	47,803	△47,803
固 定 資 産	553,128	538,440	14,688	賞 与 引 当 金	602,801	359,378	243,423
基 本 財 産	0	0	0	固 定 負 債	0	0	0
そ の 他 の 産 物	553,128	538,440	14,688	負 債 の 部 合 計	602,801	407,181	195,620
建 物	316,352	347,952	△31,600	純 資 産 の 部			
構 築 物	30,872	42,409	△11,537	基 本 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	205,904	148,079	57,825	基 金	0	0	0
				国 庫 補 助 金 等	0	0	0
				特 別 積 立 金	0	0	0
				そ の 他 の 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	△49,673	179,062	△228,735
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	△228,735	△424,743	196,008
				純 資 産 の 部 合 計	△49,673	179,062	△228,735
資 産 の 部 合 計	553,128	586,243	△33,115	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	553,128	586,243	△33,115

計算書類に対する注記（秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 秋穂コミュニティセンター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) 当拠点区分にはサービス区分を設定していないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。
 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	471,658	155,306	316,352
構築物	172,200	141,328	30,872
器具及び備品	4,620,062	4,414,158	205,904
合計	5,263,920	4,710,792	553,128

8. 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
 該当ありません。
9. 重要な後発事象
 該当ありません。
10. 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
 該当ありません。

地域支援事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	428,000	428,000	0	
	市区町村補助金収入	428,000	428,000	0	
	介護保険事業収入	4,330,000	4,107,300	222,700	
	その他の事業収入	4,330,000	4,107,300	222,700	
	受託事業収入(公費)	4,330,000	4,107,300	222,700	
	事業活動収入計(1)	4,758,000	4,535,300	222,700	
	支出				
	事業費支出	525,000	496,260	28,740	
	諸謝金支出	480,000	480,000	0	
	保険料支出	33,000	13,900	19,100	
	賃借料支出	12,000	2,360	9,640	
	事務費支出	387,000	451,836	△64,836	
	旅費交通費支出	30,000	24,464	5,536	
	事務消耗品費支出	46,000	141,012	△95,012	
	印刷製本費支出	70,000	48,400	21,600	
	通信運搬費支出	32,000	43,040	△11,040	
	広報費支出	180,000	180,000	0	
	手数料支出	13,000	9,350	3,650	
	土地・建物賃借料支出	14,000	3,570	10,430	
	諸会費支出	2,000	2,000	0	
	助成金支出	4,140,000	3,867,300	272,700	
	助成金支出	4,140,000	3,867,300	272,700	
	事業活動支出計(2)	5,052,000	4,815,396	236,604	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△294,000	△280,096	△13,904	
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				
	事業区分間繰入金収入	294,000	280,096	13,904	
	事業区分間繰入金収入	294,000	280,096	13,904	
	その他の活動収入計(7)	294,000	280,096	13,904	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	294,000	280,096	13,904	
予備費支出(10)		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	

地域支援事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

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	428,000	428,000	0
		市区町村補助金収益	428,000	428,000	0
		介護保険事業収益	4,107,300	4,099,500	7,800
		その他の事業収益	4,107,300	4,099,500	7,800
		受託事業収益 (公費)	4,107,300	4,099,500	7,800
		サービス活動収益計 (1)	4,535,300	4,527,500	7,800
	費用	事業費	496,260	497,420	△1,160
		諸謝金	480,000	460,000	20,000
		保険料	13,900	33,000	△19,100
		賃借料	2,360	4,420	△2,060
		事務費	451,836	366,444	85,392
		旅費交通費	24,464	26,825	△2,361
		事務消耗品費	141,012	77,711	63,301
		印刷製本費	48,400	48,400	0
		通信運搬費	43,040	20,238	22,802
		広報費	180,000	180,000	0
		手数料	9,350	2,860	6,490
		土地・建物賃借料	3,570	8,910	△5,340
		諸会費	2,000	1,500	500
		助成金費用	3,867,300	3,919,500	△52,200
		助成金費用	3,867,300	3,919,500	△52,200
		サービス活動費用計 (2)	4,815,396	4,783,364	32,032
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△280,096	△255,864
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
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△280,096	△255,864	△24,232	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	280,096	255,864	24,232
		事業区分間繰入金収益	280,096	255,864	24,232
		特別収益計 (8)	280,096	255,864	24,232
	費用	事業区分間固定資産移管費用	0	5	△5
		事業区分間固定資産移管費用	0	5	△5
		特別費用計 (9)	0	5	△5
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		280,096	255,859	24,237
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		0	△5	5	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		1	6	△5
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		1	1	0
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	基金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)		0	0	0

地域支援事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
の				
部	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	1	1	0

地域支援事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	15,900	15,900	0	流 動 負 債	15,900	15,900	0
前 払 金	15,900	15,900	0	事 業 区 分 間 金 借 入	15,900	15,900	0
固 定 資 産	1	1	0	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	0	0	0	負 債 の 部 合 計	15,900	15,900	0
そ の 他 の 資 産	1	1	0	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	1	1	0	基 本 金	0	0	0
				基 金	0	0	0
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	0	0
				そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1	1	0
				純 資 産 の 部 合 計	0	△5	5
資 産 の 部 合 計	15,901	15,901	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,901	15,901	0

計算書類に対する注記（地域支援事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。

② リース資産：

ア 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り計算します。

イ 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り計算します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金：当拠点において賞与の支給を行っておりませんので、引当金の計上はしていません。

② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。

③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

(1) 地域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））

ア 法律相談事業サービス区分

イ 地域支援サービス事業サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	188,000	187,999	1
合計	188,000	187,999	1

8. 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

該当ありません。

計算書類に対する注記（地域支援事業拠点区分用）

9. 重要な後発事象
該当ありません。
10. 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
該当ありません。

施設管理事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	4,712,000	4,698,000	14,000	
	市区町村受託金収入	4,712,000	4,698,000	14,000	
	事業収入	1,000	0	1,000	
	利用料収入	1,000	0	1,000	
	その他の収入	49,000	49,221	△221	
	雑収入	49,000	49,221	△221	
	雑収入	49,000	49,221	△221	
	事業活動収入計(1)	4,762,000	4,747,221	14,779	
	支出				
	事業費支出	2,437,000	2,477,272	△40,272	
	諸謝金支出	50,000	50,000	0	
	水道光熱費支出	2,225,000	2,287,811	△62,811	
	保険料支出	32,000	15,876	16,124	
	賃借料支出	130,000	123,585	6,415	
	事務費支出	2,325,000	2,269,949	55,051	
	福利厚生費支出	8,000	0	8,000	
	事務消耗品費支出	288,000	267,162	20,838	
	印刷製本費支出	31,000	30,800	200	
	修繕費支出	181,000	188,980	△7,980	
	通信運搬費支出	150,000	137,727	12,273	
	業務委託費支出	896,000	875,206	20,794	
	手数料支出	7,000	6,525	475	
	租税公課支出	214,000	213,549	451	
	保守料支出	550,000	550,000	0	
	事業活動支出計(2)	4,762,000	4,747,221	14,779	
	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	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	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		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	

施設管理事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

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	4,698,000	4,608,546	89,454
		市区町村受託金収益	4,698,000	4,608,546	89,454
		サービス活動収益計 (1)	4,698,000	4,608,546	89,454
	費用	事業費	2,477,272	2,511,233	△33,961
		諸謝金	50,000	95,000	△45,000
		水道光熱費	2,287,811	2,272,524	15,287
		保険料	15,876	24,612	△8,736
		賃借料	123,585	119,097	4,488
		事務費	2,269,949	2,111,738	158,211
		事務消耗品費	267,162	124,343	142,819
		印刷製本費	30,800	53,900	△23,100
		修繕費	188,980	196,350	△7,370
		通信運搬費	137,727	120,914	16,813
		業務委託費	875,206	861,481	13,725
		手数料	6,525	8,180	△1,655
		租税公課	213,549	207,570	5,979
		保守料	550,000	539,000	11,000
		サービス活動費用計 (2)	4,747,221	4,622,971	124,250
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△49,221	△14,425	△34,796
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	49,221	14,425	34,796
		雑収益	49,221	14,425	34,796
		サービス活動外収益計 (4)	49,221	14,425	34,796
	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)		49,221	14,425	34,796
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
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		0	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		0	0	0
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	基金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		0	0	0

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

施設管理事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	0	0	0	流 動 負 債	0	0	0
固 定 資 産	0	0	0	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	0	0	0	負 債 の 部 合 計	0	0	0
そ の 他 の 資 産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基 本 金	0	0	0
				基 金	0	0	0
				国 庫 補 助 金 等	0	0	0
				特 別 積 立 金	0	0	0
				そ の 他 の 金	0	0	0
				積 立 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動	0	0	0
				増 減 差 額	0	0	0
				(うち当期活動	0	0	0
				増 減 差 額)	0	0	0
				純 資 産 の 部 合 計	0	0	0
資 産 の 部 合 計	0	0	0	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	0	0	0

計算書類に対する注記（施設管理事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。
 - ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 施設管理事業拠点計算書類（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））
 - ア 阿知須健康福祉センター管理運営事業サービス区分
 - イ 小郡高齢者生きがいセンターさるびあ館管理運営事業サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当固定資産はありません。

計算書類に対する注記（施設管理事業拠点区分用）

8. 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
該当ありません。
9. 重要な後発事象
該当ありません。
10. 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
該当ありません。

川西地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	受託金収入	6,600,000	6,600,000	0	
	市区町村受託金収入	6,600,000	6,600,000	0	
	介護保険事業収入	61,253,000	60,186,035	1,066,965	
	居宅介護支援介護料収入	9,182,000	9,215,420	△33,420	
	介護予防支援介護料収入	9,182,000	9,215,420	△33,420	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,817,000	2,805,460	11,540	
	事業費収入	2,817,000	2,805,460	11,540	
	その他の事業収入	49,254,000	48,165,155	1,088,845	
	受託事業収入(公費)	49,254,000	48,165,155	1,088,845	事業費・事務費減に伴う収入減
	その他の収入	36,000	36,800	△800	
	受入研修費収入	36,000	36,800	△800	
	事業活動収入計(1)	67,889,000	66,822,835	1,066,165	
	支出				
	人件費支出	57,480,000	57,410,024	69,976	
	職員給料支出	37,416,000	37,376,549	39,451	
	職員賞与支出	12,066,000	12,063,750	2,250	
	法定福利費支出	7,998,000	7,969,725	28,275	
	事業費支出	2,657,000	2,285,605	371,395	
	諸謝金支出	206,000	215,000	△9,000	
	保健衛生費支出	74,000	56,200	17,800	
	水道光熱費支出	790,000	493,262	296,738	
	消耗器具備品費支出	17,000	156,765	△139,765	
	保険料支出	171,000	152,490	18,510	
	賃借料支出	949,000	935,591	13,409	
	車輦費支出	450,000	276,297	173,703	
	事務費支出	4,250,000	3,627,646	622,354	
施設整備等による収入支	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入支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	3,502,000	3,499,560	2,440	
	事業区分間繰入金支出	3,502,000	3,499,560	2,440	
その他の活動による支出	支出				

川西地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支					
	その他の活動支出計(8)	3,502,000	3,499,560	2,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,502,000	△3,499,560	△2,440	
予備費支出(10)		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)		2,463,000	2,463,570	△570	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,463,000	2,463,570	△570	

川西地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

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	6,600,000	6,241,384	358,616
		市区町村受託金収益	6,600,000	6,241,384	358,616
		介護保険事業収益	60,186,035	53,759,819	6,426,216
		居宅介護支援介護料収益	9,215,420	9,517,840	△302,420
		介護予防支援介護料収益	9,215,420	9,517,840	△302,420
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,805,460	2,816,980	△11,520
		事業費収益	2,805,460	2,816,980	△11,520
		その他の事業収益	48,165,155	41,424,999	6,740,156
		受託事業収益(公費)	48,165,155	41,424,999	6,740,156
		サービス活動収益計(1)	66,786,035	60,001,203	6,784,832
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	58,293,597	50,821,554	7,472,043
		職員給料	37,376,549	28,496,660	8,879,889
		職員賞与	8,549,879	6,067,881	2,481,998
		賞与引当金繰入	4,985,189	3,723,806	1,261,383
		非常勤職員給与	0	6,167,556	△6,167,556
		法定福利費	7,381,980	6,365,651	1,016,329
		事業費	2,285,605	2,175,021	110,584
		諸謝金	215,000	201,000	14,000
		保健衛生費	56,200	38,520	17,680
		水道光熱費	493,262	465,983	27,279
		消耗器具備品費	156,765	0	156,765
		保険料	152,490	177,430	△24,940
		賃借料	935,591	869,551	66,040
		車両費	276,297	422,537	△146,240
		事務費	3,627,646	3,830,363	△202,717
		福利厚生費	136,419	110,159	26,260
		職員被服費	0	10,600	△10,600
		旅費交通費	10,290	11,870	△1,580
		研修研究費	131,980	277,100	△145,120
		事務消耗品費	585,517	712,840	△127,323
		修繕費	13,172	15,400	△2,228
		通信運搬費	1,279,518	1,213,154	66,364
		業務委託費	25,850	0	25,850
		手数料	1,827	15,482	△13,655
		土地・建物賃借料	1,012,081	1,032,935	△20,854
		租税公課	307,992	303,966	4,026
		保守料	77,000	89,000	△12,000
		諸会費	46,000	37,857	8,143
		減価償却費	541,468	668,997	△127,529
		減価償却費	541,468	668,997	△127,529
		サービス活動費用計(2)	64,748,316	57,495,935	7,252,381
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		2,037,719	2,505,268
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	その他のサービス活動外収益	36,800	18,400	18,400
		受入研修費収益	36,800	18,400	18,400
		サービス活動外収益計(4)	36,800	18,400	18,400
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	費 用				

川西地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
の部	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)	36,800	18,400	18,400
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		2,074,519	2,523,668	△449,149
特別増減の部	収益			
	事業区分間固定資産移管収益	0	344,538	△344,538
	事業区分間固定資産移管収益	0	344,538	△344,538
	拠点区分間固定資産移管収益	0	598,623	△598,623
	拠点区分間固定資産移管収益	0	598,623	△598,623
	特別収益計 (8)	0	943,161	△943,161
	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
	事業区分間繰入金費用	3,499,560	2,604,160	895,400
	事業区分間繰入金費用	3,499,560	2,604,160	895,400
	事業区分間固定資産移管費用	377,810	0	377,810
	事業区分間固定資産移管費用	377,810	0	377,810
	拠点区分間固定資産移管費用	0	747,282	△747,282
	拠点区分間固定資産移管費用	0	747,282	△747,282
	特別費用計 (9)	3,877,371	3,351,442	525,929
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△3,877,371	△2,408,281	△1,469,090
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△1,802,852	115,387	△1,918,239
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,157,749	3,042,362	115,387
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,354,897	3,157,749	△1,802,852
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		1,354,897	3,157,749	△1,802,852

川西地域包括支援センター事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	2,743,610	2,799,650	△56,040	流 動 負 債	5,265,229	4,059,886	1,205,343
現 金 預 金	713,310	608,810	104,500	事 業 区 分 間 金	280,040	336,080	△56,040
預 貯 金	713,310	608,810	104,500	賞 与 引 当 金	4,985,189	3,723,806	1,261,383
事 業 未 収 金	2,030,300	2,190,840	△160,540	固 定 負 債	0	0	0
固 定 資 産	3,876,516	4,417,985	△541,469	負 債 の 部 合 計	5,265,229	4,059,886	1,205,343
基 本 財 産	0	0	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 産 物	3,876,516	4,417,985	△541,469	基 本 金	0	0	0
建 物	2,235,447	2,372,357	△136,910	基 金	0	0	0
構 築 物	1,442,100	1,692,900	△250,800	国 庫 補 助 金 等	0	0	0
車 輛 運 搬 具	1	1	0	特 別 積 立 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	198,968	352,727	△153,759	そ の 他 の 金	0	0	0
				次 期 繰 越 活 動	1,354,897	3,157,749	△1,802,852
				増 減 差 額	△1,802,852	115,387	△1,918,239
				純 資 産 の 部 合 計	1,354,897	3,157,749	△1,802,852
資 産 の 部 合 計	6,620,126	7,217,635	△597,509	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	6,620,126	7,217,635	△597,509

計算書類に対する注記（川西地域包括支援センター事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。

② リース資産：

ア 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り計算します。

イ 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り計算します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。

③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

(1) 川西地域包括支援センター拠点計算書類（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））は省略しています。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 地域包括支援センター管理事業サービス区分

イ 介護予防支援事業サービス区分

ウ 認知症支援・生活支援CN（第2層）事業サービス区分

エ まちの福祉相談室事業サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（川西地域包括支援センター事業拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。
 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,805,904	570,457	2,235,447
構築物	2,508,000	1,065,900	1,442,100
車輛運搬具	150,000	149,999	1
器具及び備品	1,600,070	1,401,102	198,968
合計	7,063,974	3,187,458	3,876,516

8. 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、以下のとおりです。
 (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	2,030,300	0	2,030,300
合計	2,030,300	0	2,030,300

9. 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
 該当ありません。
10. 重要な後発事象
 該当ありません。
11. 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
 該当ありません。

川西第2地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	受託金収入	6,600,000	5,782,033	817,967	
	市区町村受託金収入	6,600,000	5,782,033	817,967	
	介護保険事業収入	64,127,000	61,286,887	2,840,113	
	居宅介護支援介護料収入	10,808,000	10,765,260	42,740	
	介護予防支援介護料収入	10,808,000	10,765,260	42,740	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,604,000	2,520,680	83,320	
	事業費収入	2,604,000	2,520,680	83,320	
	その他の事業収入	50,715,000	48,000,947	2,714,053	
	受託事業収入(公費)	50,715,000	48,000,947	2,714,053	人件費減に伴う収入減
	その他の収入	36,000	36,800	△800	
	受入研修費収入	36,000	36,800	△800	
	事業活動収入計(1)	70,763,000	67,105,720	3,657,280	
	支出				
	人件費支出	60,764,000	57,585,477	3,178,523	
	職員給料支出	35,527,000	37,299,476	△1,772,476	
	職員賞与支出	13,116,000	11,738,027	1,377,973	
	非常勤職員給与支出	3,983,000	915,936	3,067,064	
	法定福利費支出	8,138,000	7,632,038	505,962	
	事業費支出	2,424,000	2,349,658	74,342	
	諸謝金支出	226,000	226,000	0	
	保健衛生費支出	74,000	58,000	16,000	
	水道光熱費支出	266,000	264,259	1,741	
	保険料支出	192,000	167,830	24,170	
	賃借料支出	1,033,000	1,021,580	11,420	
	車輛費支出	633,000	611,989	21,011	
	事務費支出	4,383,000	3,778,095	604,905	
	福利厚生費支出	138,000	125,733	12,267	
	職員被服費支出	20,000	30,000	△10,000	
	旅費交通費支出	8,000	1,500	6,500	
	研修研究費支出	188,000	142,420	45,580	
	事務消耗品費支出	1,129,000	960,968	168,032	
	修繕費支出	60,000	0	60,000	
	通信運搬費支出	1,153,000	1,083,950	69,050	
	広報費支出	110,000	19,800	90,200	
	業務委託費支出	289,000	277,980	11,020	
	手数料支出	79,000	19,024	59,976	
	土地・建物賃借料支出	588,000	587,853	147	
	租税公課支出	317,000	277,497	39,503	
	保守料支出	230,000	198,370	31,630	
	諸会費支出	74,000	53,000	21,000	
	事業活動支出計(2)	67,571,000	63,713,230	3,857,770	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,192,000	3,392,490	△200,490	
施設整備等による収入支	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	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	3,192,000	3,392,490	△200,490	
支	事業区分間繰入金支出	3,192,000	3,392,490	△200,490	

川西第2地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よる 収 支	出				
	その他の活動支出計(8)	3,192,000	3,392,490	△200,490	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,192,000	△3,392,490	200,490	
	予備費支出(10)	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	

川西第2地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

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	5,782,033	4,355,355	1,426,678
	市区町村受託金収益	5,782,033	4,355,355	1,426,678
	介護保険事業収益	61,286,887	52,459,948	8,826,939
	居宅介護支援介護料収益	10,765,260	10,880,140	△114,880
	介護予防支援介護料収益	10,765,260	10,880,140	△114,880
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,520,680	2,643,660	△122,980
	事業費収益	2,520,680	2,643,660	△122,980
	その他の事業収益	48,000,947	38,936,148	9,064,799
	受託事業収益 (公費)	48,000,947	38,936,148	9,064,799
	サービス活動収益計 (1)	67,068,920	56,815,303	10,253,617
	費用			
	人件費	57,889,649	49,173,856	8,715,793
	職員給料	37,299,476	29,087,378	8,212,098
	職員賞与	7,966,665	6,516,550	1,450,115
	賞与引当金繰入	4,699,133	4,021,930	677,203
	非常勤職員給与	915,936	3,905,650	△2,989,714
	法定福利費	7,008,439	5,642,348	1,366,091
	事業費	2,349,658	2,030,872	318,786
	諸謝金	226,000	186,000	40,000
	保健衛生費	58,000	34,830	23,170
	水道光熱費	264,259	254,630	9,629
	保険料	167,830	165,230	2,600
	賃借料	1,021,580	1,013,000	8,580
	車両費	611,989	377,182	234,807
	事務費	3,778,095	3,758,672	19,423
	福利厚生費	125,733	96,729	29,004
	職員被服費	30,000	0	30,000
	旅費交通費	1,500	1,700	△200
	研修研究費	142,420	126,500	15,920
	事務消耗品費	960,968	1,094,185	△133,217
	修繕費	0	28,820	△28,820
	通信運搬費	1,083,950	1,083,386	564
	広報費	19,800	0	19,800
	業務委託費	277,980	289,270	△11,290
	手数料	19,024	2,446	16,578
	土地・建物賃借料	587,853	531,734	56,119
	租税公課	277,497	254,244	23,253
	保守料	198,370	201,800	△3,430
	諸会費	53,000	47,858	5,142
	減価償却費	60,905	60,905	0
	減価償却費	60,905	60,905	0
	サービス活動費用計 (2)	64,078,307	55,024,305	9,054,002
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,990,613	1,790,998	1,199,615
サービス活動外増減	収益			
	その他のサービス活動外収益	36,800	18,400	18,400
	受入研修費収益	36,800	18,400	18,400
	サービス活動外収益計 (4)	36,800	18,400	18,400
	費用			

川西第2地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和7年4月1日（至）令和8年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の部	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)	36,800	18,400	18,400	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,027,413	1,809,398	1,218,015	
特別増減の部	収益	事業区分間固定資産移管収益	410,079	483,782	△73,703
		事業区分間固定資産移管収益	410,079	483,782	△73,703
		拠点区分間固定資産移管収益	0	747,282	△747,282
		拠点区分間固定資産移管収益	0	747,282	△747,282
		特別収益計(8)	410,079	1,231,064	△820,985
	費用	事業区分間繰入金費用	3,392,490	2,771,840	620,650
		事業区分間繰入金費用	3,392,490	2,771,840	620,650
		事業区分間固定資産移管費用	392,807	509,774	△116,967
		事業区分間固定資産移管費用	392,807	509,774	△116,967
		拠点区分間固定資産移管費用	0	598,623	△598,623
		拠点区分間固定資産移管費用	0	598,623	△598,623
		特別費用計(9)	3,785,297	3,880,237	△94,940
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,375,218	△2,649,173	△726,045
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△347,805	△839,775	491,970	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△4,186,445	△3,346,670	△839,775
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△4,534,250	△4,186,445	△347,805
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△4,534,250	△4,186,445	△347,805

川西第2地域包括支援センター事業拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(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	2,249,870	2,300,700	△50,830	流 動 負 債	6,949,003	6,712,933	236,070
事業未収金	2,217,860	2,279,900	△62,040	事業区分間			
前払金	32,010	20,800	11,210	借入当金	2,249,870	2,300,700	△50,830
固 定 資 産	164,883	225,788	△60,905	賞与引当金	4,699,133	4,412,233	286,900
基本財産	0	0	0	固 定 負 債	0	0	0
その他の資産	164,883	225,788	△60,905	負債の部合計	6,949,003	6,712,933	236,070
器具及び備品	164,883	225,788	△60,905	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				基金	0	0	0
				国庫補助金等	0	0	0
				特別積立金	0	0	0
				その他の金	0	0	0
				次期繰越活動			
				増減差額	△4,534,250	△4,186,445	△347,805
				(うち当期活動			
				増減差額)	△347,805	△839,775	491,970
				純資産の部合計	△4,534,250	△4,186,445	△347,805
資産の部合計	2,414,753	2,526,488	△111,735	負債及び			
				純資産の部合計	2,414,753	2,526,488	△111,735

計算書類に対する注記（川西第2地域包括支援センター事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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り計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

地域福祉推進事業拠点区分の法人運営事業サービス区分にて一括計上しています。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 川西第2地域包括支援センター拠点計算書類（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））は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 第2地域包括支援センター管理事業サービス区分
 - イ 第2介護予防支援事業サービス区分
 - ウ 第2認知症支援・生活支援C N（第2層）事業サービス区分
 - エ 第2まちの福祉相談室事業サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（川西第2地域包括支援センター事業拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	364,906	200,023	164,883
合計	364,906	200,023	164,883

8. 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、以下のとおりです。

(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	2,217,860	0	2,217,860
合計	2,217,860	0	2,217,860

9. 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
該当ありません。

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. 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
該当ありません。