

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	会費収入	33,290,000	32,402,312	887,688	
	社協会員会費収入	32,940,000	32,068,812	871,188	
	住民会員会費収入	31,110,000	30,282,702	827,298	
	構成員組織会員会費収入	610,000	611,000	△1,000	
	賛助会員会費収入	1,220,000	1,175,110	44,890	
	事業会員会費収入	350,000	333,500	16,500	
	利用会員会費収入	60,000	48,000	12,000	
	協力会員会費収入	20,000	19,500	500	
	賛助会員会費収入	270,000	266,000	4,000	
	分担金収入	2,000,000	1,810,950	189,050	
	分担金収入	2,000,000	1,810,950	189,050	
	寄附金収入	13,707,000	14,252,296	△545,296	
	寄附金収入	15,000	0	15,000	予算不執行(実績なし)
	経常経費寄附金収入	13,692,000	14,252,296	△560,296	
	経常経費補助金収入	278,129,000	275,583,620	2,545,380	
	市区町村補助金収入	246,122,000	243,587,477	2,534,523	人件費減に伴う収入減
	共同募金配分金収入	30,272,000	30,271,823	177	
	一般募金配分金収入	19,272,000	19,271,823	177	
	歳末たすけあい配分金収入	11,000,000	11,000,000	0	
	県社協補助金収入	1,735,000	1,724,320	10,680	
	受託金収入	258,205,000	251,338,687	6,866,313	
	市区町村受託金収入	238,702,000	231,803,856	6,898,144	人件費・事業費減に伴う収入減
	都道府県社協受託金収入	19,503,000	19,534,831	△31,831	
	貸付事業収入	1,001,000	361,000	640,000	
	償還金収入	1,000,000	361,000	639,000	
	貸付金利息収入	1,000	0	1,000	
	貸付金利息収入	1,000	0	1,000	予算不執行(償還実績なし)
	事業収入	6,237,000	5,690,840	546,160	
	利用料収入	6,237,000	5,690,840	546,160	
	介護保険事業収入	10,076,000	9,115,266	960,734	
	その他の事業収入	10,076,000	9,115,266	960,734	
	受託事業収入(公費)	10,016,000	9,087,766	928,234	
	その他の事業収入	60,000	27,500	32,500	
	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	437,000	369,014	67,986	
	受取利息配当金収入	437,000	369,014	67,986	
	その他の収入	1,529,000	1,695,427	△166,427	
	受入研修費収入	208,000	208,000	0	
	雑収入	1,321,000	1,487,427	△166,427	
	雑収入	1,321,000	1,487,427	△166,427	
	事業活動収入計(1)	605,131,000	593,139,412	11,991,588	
活動に	人件費支出	425,096,000	403,429,937	21,666,063	
	役員報酬支出	5,982,000	5,281,800	700,200	
	職員給料支出	128,131,000	129,516,071	△1,385,071	人員配置変更、育休等不補充による支出減、及び非常勤人員配置減に伴う支出増
	職員賞与支出	41,140,000	42,363,888	△1,223,888	予算計上経理区分相違
	非常勤職員給与支出	195,256,000	173,347,711	21,908,289	人員配置減
	派遣職員費支出	1,183,000	1,209,714	△26,714	
	退職給付支出	7,218,000	7,217,310	690	
	法定福利費支出	46,186,000	44,493,443	1,692,557	人員配置減他
	事業費支出	76,738,000	73,159,102	3,578,898	
	諸謝金支出	2,619,000	2,110,975	508,025	
	給食費支出	75,000	20,489	54,511	
	保健衛生費支出	607,000	483,300	123,700	
	教養娯楽費支出	160,000	0	160,000	予算不執行

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 収 入 支	水道光熱費支出	7,682,000	7,717,066	△35,066	
	燃料費支出	70,000	29,724	40,276	
	消耗器具備品費支出	5,627,000	5,887,361	△260,361	
	保険料支出	3,704,000	3,314,159	389,841	
	賃借料支出	10,016,000	8,136,686	1,879,314	実績減
	車輛費支出	1,802,000	1,562,902	239,098	
	援護費支出	5,435,000	5,455,000	△20,000	
	活動費交付金支出	38,032,000	37,960,000	72,000	
	有償サービス活動費支出	905,000	477,440	427,560	
	雑支出	4,000	4,000	0	
	事務費支出	39,764,000	34,091,169	5,672,831	
	福利厚生費支出	2,013,000	2,067,881	△54,881	
	職員被服費支出	115,000	48,000	67,000	
	旅費交通費支出	567,000	252,778	314,222	
	研修研究費支出	1,071,000	639,050	431,950	
	事務消耗品費支出	6,485,000	5,004,301	1,480,699	実績減
	印刷製本費支出	744,000	395,798	348,202	
	修繕費支出	2,609,000	1,948,438	660,562	
	通信運搬費支出	6,593,000	6,604,678	△11,678	
	会議費支出	107,000	45,776	61,224	
	広報費支出	4,252,000	4,219,520	32,480	
	業務委託費支出	6,788,000	6,233,074	554,926	
	手数料支出	2,269,000	989,385	1,279,615	実績減
	土地・建物賃借料支出	907,000	749,662	157,338	
	租税公課支出	2,330,000	2,213,908	116,092	
	保守料支出	2,488,000	2,413,611	74,389	
	渉外費支出	126,000	34,137	91,863	
	諸会費支出	228,000	189,139	38,861	
	雑支出	72,000	42,033	29,967	
	貸付事業支出	1,000,000	347,000	653,000	
	貸付金支出	1,000,000	347,000	653,000	
	共同募金配分金事業費	3,327,000	3,459,869	△132,869	
	返還金支出	3,327,000	3,459,869	△132,869	
	分担金支出	1,786,000	1,786,000	0	
	分担金支出	1,786,000	1,786,000	0	
	助成金支出	80,239,000	77,485,826	2,753,174	
	助成金支出	80,239,000	77,485,826	2,753,174	申請減
	負担金支出	300,000	300,000	0	
	負担金支出	300,000	300,000	0	
	その他の負担金支出	300,000	300,000	0	
	その他の支出	987,000	986,880	120	
	雑支出	987,000	986,880	120	
	退職手当積立基金預け金差損	327,000	327,240	△240	
	雑支出	660,000	659,640	360	
	事業活動支出計(2)	629,237,000	595,045,783	34,191,217	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,106,000	△1,906,371	△22,199,629	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入 支	収入				
	固定資産売却収入	205,000	204,930	70	
	車輛運搬具売却収入	205,000	204,930	70	
	施設整備等収入計(4)	205,000	204,930	70	
	支出				
	固定資産取得支出	9,402,000	9,434,017	△32,017	
	建物取得支出	6,623,000	6,623,407	△407	
	器具及び備品取得支出	2,641,000	2,673,110	△32,110	
	ソフトウェア取得支出	138,000	137,500	500	
	固定資産除却・廃棄支出	296,000	295,593	407	
	固定資産除却・廃棄支出	296,000	295,593	407	
収 入 支	ファイナンス・リース債務の返済支出	828,000	828,300	△300	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	828,000	828,300	△300	

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
その他の活動による収入支	施設整備等支出計(5)	10,526,000	10,557,910	△31,910	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,321,000	△10,352,980	31,980	
	積立資産取崩収入	95,916,000	94,996,390	919,610	
	地域福祉活動積立資産取崩収入	6,366,000	5,446,390	919,610	
	介護障がいサービス調整積立資産取崩収入	71,050,000	71,050,000	0	
	施設及び設備整備積立資産取崩収入	18,500,000	18,500,000	0	
	事業区分間繰入金収入	6,201,000	5,376,000	825,000	
	事業区分間繰入金収入	6,201,000	5,376,000	825,000	
	拠点区分間繰入金収入	104,172,000	106,770,008	△2,598,008	
	拠点区分間繰入金収入	104,172,000	106,770,008	△2,598,008	南部居宅・介護閉所に伴う繰入増
	その他の活動による収入	7,545,000	7,676,300	△131,300	
	長期前払費用収入	0	131,750	△131,750	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	7,545,000	7,544,550	450	
	その他の活動収入計(7)	213,834,000	214,818,698	△984,698	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0	
	基金積立資産支出	37,000	27,515	9,485	
	地域福祉基金積立資産支出	22,000	21,423	577	
	ボランティア基金積立資産支出	15,000	6,092	8,908	
	積立資産支出	520,002,000	520,000,247	1,753	
	地域福祉活動積立資産支出	150,001,000	150,000,170	830	
	介護障がいサービス調整積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
	施設及び設備整備積立資産支出	150,001,000	150,000,077	923	
	福祉課題解決積立資産支出	200,000,000	200,000,000	0	
	事業区分間繰入金支出	294,000	255,864	38,136	
	事業区分間繰入金支出	294,000	255,864	38,136	
	拠点区分間繰入金支出	79,629,000	79,045,000	584,000	
	拠点区分間繰入金支出	79,629,000	79,045,000	584,000	
	その他の活動による支出	23,599,000	22,630,950	968,050	
	退職手当積立基金預け金支出	23,599,000	22,630,950	968,050	
	その他の活動支出計(8)	624,561,000	622,959,576	1,601,424	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△410,727,000	△408,140,878	△2,586,122	
	予備費支出(10)	1,619,000	—	1,619,000	
	0	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△446,773,000	△420,400,229	△26,372,771	
前期末支払資金残高(12)		537,547,000	537,688,383	△141,383	
当期末支払資金残高(11)+(12)		90,774,000	117,288,154	△26,514,154	

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活	会費収益	32,402,312	32,740,150	△337,838
	社協会員会費収益	32,068,812	32,416,150	△347,338
	住民会員会費収益	30,282,702	30,594,150	△311,448
	構成員組織会員会費収益	611,000	607,000	4,000
	賛助会員会費収益	1,175,110	1,215,000	△39,890
	事業会員会費収益	333,500	324,000	9,500
	利用会員会費収益	48,000	55,000	△7,000
	協力会員会費収益	19,500	21,000	△1,500
	賛助会員会費収益	266,000	248,000	18,000
	分担金収益	1,810,950	1,617,700	193,250
	分担金収益	1,810,950	1,617,700	193,250
	寄附金収益	14,252,296	508,840,080	△494,587,784
	寄附金収益	0	8,800	△8,800
	経常経費寄附金収益	14,252,296	508,831,280	△494,578,984
	経常経費補助金収益	275,583,620	274,608,953	974,667
	市区町村補助金収益	243,587,477	238,417,989	5,169,488
	共同募金配分金収益	30,271,823	34,263,164	△3,991,341
	一般募金配分金収益	19,271,823	22,263,164	△2,991,341
	歳末たすけあい配分金収益	11,000,000	12,000,000	△1,000,000
	県社協補助金収益	1,724,320	1,927,800	△203,480
	受託金収益	251,338,687	245,705,327	5,633,360
	市区町村受託金収益	231,803,856	227,964,631	3,839,225
	都道府県社協受託金収益	19,534,831	17,740,696	1,794,135
	事業収益	5,690,840	5,834,770	△143,930
	利用料収益	5,690,840	5,834,770	△143,930
	介護保険事業収益	9,115,266	8,820,729	294,537
	その他の事業収益	9,115,266	8,820,729	294,537
	受託事業収益(公費)	9,087,766	8,805,229	282,537
	その他の事業収益	27,500	15,500	12,000
	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	0	2,409,560	△2,409,560
	その他の収益	0	2,409,560	△2,409,560
	退職手当積立基金預け金差益	0	2,409,560	△2,409,560
	サービス活動収益計(1)	590,713,971	1,081,097,269	△490,383,298
	人件費	424,152,514	409,291,027	14,861,487
	役員報酬	5,085,800	5,146,800	△61,000
	職員給料	129,516,071	122,484,042	7,032,029
	職員賞与	28,762,665	27,314,005	1,448,660
	賞与引当金繰入	21,056,857	17,833,820	3,223,037
	非常勤職員給与	171,655,141	172,863,763	△1,208,622
	派遣職員費	1,209,714	1,102,246	107,468
	退職給付費用	24,953,400	22,634,300	2,319,100
	法定福利費	41,912,866	39,912,051	2,000,815
	事業費	73,159,102	71,967,100	1,192,002
	諸謝金	2,110,975	1,962,136	148,839
	給食費	20,489	80,440	△59,951
	保健衛生費	483,300	437,320	45,980
	教養娯楽費	0	760,403	△760,403
	水道光熱費	7,717,066	7,207,039	510,027
	燃料費	29,724	57,517	△27,793
	消耗器具備品費	5,887,361	2,359,307	3,528,054
	保険料	3,314,159	3,449,039	△134,880

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 の 部	増 減	賃借料	8,136,686	7,177,204	959,482
		車両費	1,562,902	1,786,433	△223,531
		援護費	5,455,000	7,084,203	△1,629,203
		活動費交付金	37,960,000	37,708,000	252,000
		有償サービス活動費	477,440	643,900	△166,460
		雑費	4,000	1,254,159	△1,250,159
		事務費	34,091,169	31,727,818	2,363,351
		福利厚生費	2,067,881	1,757,727	310,154
		職員被服費	48,000	163,600	△115,600
		旅費交通費	252,778	269,676	△16,898
		研修研究費	639,050	301,280	337,770
		事務消耗品費	5,004,301	7,014,335	△2,010,034
		印刷製本費	395,798	1,612,318	△1,216,520
		修繕費	1,948,438	1,167,170	781,268
		通信運搬費	6,604,678	5,970,565	634,113
		会議費	45,776	80,109	△34,333
		広報費	4,219,520	3,526,428	693,092
		業務委託費	6,233,074	4,916,551	1,316,523
		手数料	989,385	1,102,898	△113,513
		土地・建物賃借料	749,662	812,132	△62,470
		租税公課	2,213,908	518,769	1,695,139
		保守料	2,413,611	2,273,791	139,820
		渉外費	34,137	80,170	△46,033
		諸会費	189,139	157,299	31,840
		雑費	42,033	3,000	39,033
		共同募金配分金事業費	3,459,869	1,814,674	1,645,195
		返還金費用	3,459,869	1,814,674	1,645,195
		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	77,485,826	78,035,118	△549,292
		助成金費用	77,485,826	78,035,118	△549,292
		負担金費用	300,000	280,000	20,000
		負担金費用	300,000	280,000	20,000
	その他の負担金費用	300,000	280,000	20,000	
	基金組入額	27,515	30,339	△2,824	
	地域福祉基金組入額	21,423	21,346	77	
	ボランティア基金組入額	6,092	8,993	△2,901	
	減価償却費	7,698,249	7,743,158	△44,909	
	減価償却費	7,698,249	7,743,158	△44,909	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△497,180	△522,180	25,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△497,180	△522,180	25,000	
	徴収不能引当金繰入	0	59,000	△59,000	
	徴収不能引当金繰入	0	59,000	△59,000	
	その他の費用	327,240	0	327,240	
	その他の費用	327,240	0	327,240	
	退職手当積立基金預け金差損	327,240	0	327,240	
	サービス活動費用計(2)	621,990,304	602,212,054	19,778,250	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△31,276,333	478,885,215	△510,161,548	
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	676,266	646,846	29,420
		受取利息配当金収益	676,266	646,846	29,420
		その他のサービス活動外収益	1,695,427	1,148,470	546,957
		受入研修費収益	208,000	192,000	16,000
		雑収益	1,487,427	956,470	530,957
		サービス活動外収益計(4)	2,371,693	1,795,316	576,377

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
外 増 減 の 部	費				
	その他のサービス活動外費用	659,640	315,181	344,459	
	雑損失	659,640	315,181	344,459	
	サービス活動外費用計(5)	659,640	315,181	344,459	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,712,053	1,480,135	231,918	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△29,564,280	480,365,350	△509,929,630	
特 別 増 減 の 部	収 入	固定資産受贈額	0	888,890	△888,890
		車両運搬具受贈額	0	882,340	△882,340
		その他の資産受贈額	0	6,550	△6,550
		固定資産売却益	204,928	19,999	184,929
		車両運搬具売却益	204,928	19,999	184,929
		事業区分間繰入金収益	5,376,000	5,621,520	△245,520
		事業区分間繰入金収益	5,376,000	5,621,520	△245,520
		拠点区分間繰入金収益	106,770,008	6,960,200	99,809,808
		拠点区分間繰入金収益	106,770,008	6,960,200	99,809,808
		事業区分間固定資産移管収益	331,853	945,332	△613,479
		事業区分間固定資産移管収益	331,853	945,332	△613,479
		拠点区分間固定資産移管収益	2,925,924	22,729	2,903,195
		拠点区分間固定資産移管収益	2,925,924	22,729	2,903,195
		その他の特別収益	6,000	0	6,000
		徴収不能引当金戻入益	6,000	0	6,000
		特別収益計(8)	115,614,713	14,458,670	101,156,043
	費 用	固定資産売却損・処分損	533,311	21,982	511,329
		建物売却損・処分損	472,927	0	472,927
		構築物売却損・処分損	60,356	0	60,356
		車両運搬具売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	26	21,982	△21,956
		事業区分間繰入金費用	255,864	1,039,627	△783,763
		事業区分間繰入金費用	255,864	1,039,627	△783,763
		拠点区分間繰入金費用	79,045,000	66,917	78,978,083
		拠点区分間繰入金費用	79,045,000	66,917	78,978,083
		事業区分間固定資産移管費用	828,320	664,472	163,848
		事業区分間固定資産移管費用	828,320	664,472	163,848
		拠点区分間固定資産移管費用	1,732,500	526,551	1,205,949
		拠点区分間固定資産移管費用	1,732,500	526,551	1,205,949
		特別費用計(9)	82,394,995	2,319,549	80,075,446
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,219,718	12,139,121	21,080,597
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,655,438	492,504,471	△488,849,033	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	487,925,478	△4,578,991	492,504,469	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	491,580,916	487,925,480	3,655,436	
	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)	94,996,390	0	94,996,390	
	地域福祉活動積立金取崩額	5,446,390	0	5,446,390	
	介護障がいサービス調整積立金取崩額	71,050,000	0	71,050,000	
	施設及び設備整備積立金取崩額	18,500,000	0	18,500,000	
	その他の積立金積立額(17)	520,000,247	2	520,000,245	
	地域福祉活動積立金積立額	150,000,170	2	150,000,168	
	介護障がいサービス調整積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000	
	施設及び設備整備積立金積立額	150,000,077	0	150,000,077	
	福祉課題解決積立金積立額	200,000,000	0	200,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	66,577,059	487,925,478	△421,348,419	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表

令和 7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	203,736,779	618,642,209	△414,905,430	流 動 負 債	107,672,406	99,920,818	7,751,588
現 金 預 金	183,843,146	609,271,253	△425,428,107	事 業 未 払 金	85,239,731	79,755,943	5,483,788
現 金	286,449	480,030	△193,581	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	0	828,300	△828,300
小 口 現 金	296,252	239,889	56,363	預 り	0	98,000	△98,000
預 貯 金	183,260,445	608,551,334	△425,290,889	職 員 預 り 金	411,294	270,083	141,211
事 業 未 収 金	134,385	654,981	△520,596	前 受 金	706,400	707,400	△1,000
未 収 金	1,248,540	1,313,995	△65,455	前 受 収 益	91,200	122,400	△31,200
貯 蔵 品	0	38,100	△38,100	賞 与 引 当 金	21,223,781	18,138,692	3,085,089
立 替 金	68,778	118,752	△49,974	固 定 負 債	390,148,140	375,122,275	15,025,865
前 払 金	1,363,050	1,704,669	△341,619	長 期 運 営 金 資 金 借 入 金	22,440,000	23,440,000	△1,000,000
前 払 費 用	131,750	131,750	0	リ ー ス 債 務	0	1,710,225	△1,710,225
事 業 区 分 間 貸 付 金	2,652,680	2,710,567	△57,887	退 職 給 付 金 引 当 金 計	367,708,140	349,972,050	17,736,090
拠 点 区 分 貸 付 金	14,294,450	2,698,142	11,596,308	負 債 の 部 合 計	497,820,546	475,043,093	22,777,453
固 定 資 産	1,479,414,131	1,038,545,475	440,868,656	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	47,003,461	48,546,469	△1,543,008	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
建 物	40,503,461	42,046,469	△1,543,008	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
定 期 預 金	6,500,000	6,500,000	0	基 金	391,809,883	391,782,368	27,515
そ の 他 の 固 定 資 産	1,432,410,670	989,999,006	442,411,664	地 域 福 祉 基 金	144,540,267	144,518,844	21,423
建 物	17,408,297	12,110,518	5,297,779	ボ ラ ン テ ィ ア 基 金	247,269,616	247,263,524	6,092
構 築 物	467,395	617,390	△149,995	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,482,060	2,979,240	△497,180
車 輛 運 搬 具	1,386,901	2,012,443	△625,542	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,482,060	2,979,240	△497,180
器 具 及 び 備 品	12,088,411	12,015,713	72,698	そ の 他 の 積 立 金	717,961,362	292,957,505	425,003,857
有 形 リ ー ス 資 産	0	2,502,500	△2,502,500	地 域 福 祉 活 動 積 立 金	198,493,133	53,939,353	144,553,780
権 利	149,240	149,240	0	介 護 障 が い サ ー ビ ス 調 整 積 立 金	133,219,117	184,269,117	△51,050,000
ソ フ ト ウ ェ ア	151,543	117,593	33,950	施 設 及 び 設 備 整 備 積 立 金	183,528,112	52,028,035	131,500,077
投 資 有 価 証 券	1,008,586	701,334	307,252	福 祉 課 題 解 決 積 立 金	200,000,000	0	200,000,000
長 期 貸 付 金	2,902,640	2,910,640	△8,000	法 外 援 護 資 金 貸 付 積 立 金	2,721,000	2,721,000	0
法 外 援 護 資 金 貸 付 金	376,300	384,300	△8,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	66,577,059	487,925,478	△421,348,419
生 活 安 定 対 策 資 金 貸 付 金	2,526,340	2,526,340	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	3,655,438	492,504,471	△488,849,033
退 職 手 当 積 立 基 金 積 立 資 産	288,677,072	273,590,672	15,086,400				
地 域 福 祉 基 金 積 立 資 産	391,809,883	391,782,368	27,515				
ボ ラ ン テ ィ ア 基 金 積 立 資 産	144,540,267	144,518,844	21,423				
そ の 他 の 積 立 資 産	247,269,616	247,263,524	6,092				
地 域 福 祉 活 動 積 立 資 産	247,269,616	290,236,505	425,003,857				
介 護 障 が い サ ー ビ ス 調 整 積 立 資 産	715,240,362	53,939,353	144,553,780				
施 設 及 び 設 備 整 備 積 立 資 産	198,493,133	184,269,117	△51,050,000				
福 祉 課 題 解 決 積 立 資 産	133,219,117	52,028,035	131,500,077				
出 資 金	183,528,112	0	200,000,000				
	200,000,000	975,000	0				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
長 期 前 払 費 用	131,750	263,500	△131,750				
そ の 他 の				純 資 産 の 部 合 計			
固 定 資 産	13,590	13,590	0		1,185,330,364	1,182,144,591	3,185,773
資 産 の 部 合 計	1,683,150,910	1,657,187,684	25,963,226	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	1,683,150,910	1,657,187,684	25,963,226

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 広報啓発事業サービス区分
ウ 善意銀行運営事業サービス区分
エ 基金等運営事業サービス区分
オ 共同募金事業サービス区分
カ 地区社協支援事業サービス区分
キ 福祉員活動事業サービス区分
ク 民生委員児童委員協議会運営事業サービス区分
ケ 地域福祉推進事業サービス区分
コ ボランティアセンター運営事業サービス区分
サ 住民参加型在宅福祉サービス事業サービス区分
シ 資金貸付事業サービス区分
ス 日常生活自立支援事業サービス区分
セ 成年後見推進事業サービス区分
ソ 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	42,046,469	0	1,543,008	40,503,461
定期預金	6,500,000	0	0	6,500,000
合計	48,546,469	0	1,543,008	47,003,461

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	81,692,419	40,503,461
建物	49,837,771	32,429,474	17,408,297
構築物	3,124,917	2,657,522	467,395
車輜運搬具	16,212,171	14,825,270	1,386,901
器具及び備品	61,546,681	49,458,270	12,088,411
合計	252,917,420	181,062,955	71,854,465

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	134,385	0	134,385
未収金	1,248,540	0	1,248,540
長期貸付金	3,359,640	457,000	2,902,640
合計	4,742,565	457,000	4,285,565

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)	32,765,087	23,190,024	△ 9,575,063
第169回利付国債(20年)	13,176,890	10,454,964	△ 2,721,926
第172回利付国債(20年)	10,027,726	8,022,950	△ 2,004,776
合計	55,969,703	41,667,938	△ 14,301,765

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369,014円と、受取利息配当金収益676,266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。

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

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	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	91,368,000	87,907,686	3,460,314	
	居宅介護料収入	44,844,000	43,620,980	1,223,020	
	(介護報酬収入)	40,000,000	39,004,630	995,370	
	介護報酬収入	35,500,000	34,455,217	1,044,783	実績減
	介護予防報酬収入	4,500,000	4,549,413	△49,413	
	(利用者負担金収入)	4,844,000	4,616,350	227,650	
	介護負担金収入(公費)	370,000	328,005	41,995	
	介護負担金収入(一般)	3,970,000	3,780,278	189,722	
	介護予防負担金収入(公費)	24,000	31,746	△7,746	
	介護予防負担金収入(一般)	480,000	476,321	3,679	
	居宅介護支援介護料収入	31,000,000	30,512,830	487,170	
	居宅介護支援介護料収入	31,000,000	30,512,830	487,170	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,515,000	3,589,881	△74,881	
	事業費収入	3,114,000	3,174,675	△60,675	
	事業負担金収入(一般)	401,000	415,206	△14,206	
	その他の事業収入	12,009,000	10,183,995	1,825,005	
	補助金事業収入(公費)	300,000	300,000	0	
	受託事業収入(公費)	11,701,000	9,875,300	1,825,700	人件費減に伴う収入減
	受託事業収入(一般)	3,000	3,470	△470	
	その他の事業収入	5,000	5,225	△225	
	障害福祉サービス等事業収入	3,076,000	2,887,650	188,350	
	自立支援給付費収入	2,692,000	2,527,650	164,350	
	介護給付費収入	2,692,000	2,527,650	164,350	
	利用者負担金収入	24,000	0	24,000	予算不執行(実績なし)
	その他の事業収入	360,000	360,000	0	
	補助金事業収入(公費)	360,000	360,000	0	
	医療事業収入	13,118,000	12,349,951	768,049	
	訪問看護療養費収入(公費)	1,500,000	1,487,493	12,507	
	訪問看護療養費収入(一般)	10,300,000	9,575,597	724,403	
	訪問看護利用料収入	1,298,000	1,266,861	31,139	
	訪問看護基本利用料収入	1,050,000	1,002,080	47,920	
	訪問看護その他の利用料収入	248,000	264,781	△16,781	
	その他の医療事業収入	20,000	20,000	0	
	その他の医療事業収入	20,000	20,000	0	
	その他の収入	1,157,000	1,164,263	△7,263	
	雑収入	1,157,000	1,164,263	△7,263	
	雑収入	1,157,000	1,164,263	△7,263	
	事業活動収入計(1)	108,720,000	104,310,550	4,409,450	
事業活動による支出	人件費支出	128,296,000	117,254,760	11,041,240	
	職員給料支出	50,566,000	43,857,281	6,708,719	予算計上経理区分相違
	職員賞与支出	13,810,000	13,799,162	10,838	
	非常勤職員給与支出	44,443,000	41,276,504	3,166,496	人員配置減
	退職給付支出	3,623,000	3,622,419	581	
	法定福利費支出	15,854,000	14,699,394	1,154,606	人員配置減
	事業費支出	10,582,000	10,358,474	223,526	
	諸謝金支出	359,000	376,000	△17,000	
	保健衛生費支出	413,000	306,150	106,850	
	水道光熱費支出	268,000	253,808	14,192	
	燃料費支出	84,000	87,917	△3,917	
	消耗器具備品費支出	20,000	367,048	△347,048	
	保険料支出	647,000	621,894	25,106	
	賃借料支出	6,136,000	6,019,967	116,033	
	車両費支出	2,640,000	2,319,822	320,178	
	活動費交付金支出	8,000	0	8,000	予算科目相違

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	有償サービス活動費支出	3,000	1,800	1,200	
	雑支出	4,000	4,068	△68	
	事務費支出	9,921,000	9,407,233	513,767	
	福利厚生費支出	558,000	554,091	3,909	
	職員被服費支出	204,000	203,549	451	
	旅費交通費支出	15,000	5,120	9,880	
	研修研究費支出	385,000	343,780	41,220	
	事務消耗品費支出	1,338,000	1,158,304	179,696	
	印刷製本費支出	82,000	81,400	600	
	修繕費支出	50,000	56,100	△6,100	
	通信運搬費支出	1,875,000	1,807,853	67,147	
	会議費支出	15,000	1,944	13,056	
	業務委託費支出	333,000	323,312	9,688	
	手数料支出	1,646,000	1,508,511	137,489	
	租税公課支出	1,186,000	1,079,276	106,724	
	保守料支出	1,383,000	1,468,660	△85,660	
	渉外費支出	61,000	27,000	34,000	
	諸会費支出	200,000	198,446	1,554	
	雑支出	590,000	589,887	113	
	利用者負担軽減額	2,000	1,342	658	
	利用者負担軽減額	2,000	1,342	658	
	事業活動支出計(2)	148,801,000	137,021,809	11,779,191	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△40,081,000	△32,711,259	△7,369,741	
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	911,000	910,580	420	
	器具及び備品取得支出	636,000	635,580	420	
	ソフトウェア取得支出	275,000	275,000	0	
	施設整備等支出計(5)	911,000	910,580	420	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△911,000	△910,580	△420	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	71,129,000	71,095,000	34,000	
	拠点区分間繰入金収入	71,129,000	71,095,000	34,000	
	その他の活動収入計(7)	71,129,000	71,095,000	34,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	102,475,000	105,112,848	△2,637,848	
	拠点区分間繰入金支出	102,475,000	105,112,848	△2,637,848	南部居宅・介護閉所に伴う繰出増
	その他の活動支出計(8)	102,475,000	105,112,848	△2,637,848	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△31,346,000	△34,017,848	2,671,848	
予備費支出(10)		1,803,000	—	1,803,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△74,141,000	△67,639,687	△6,501,313	
前期末支払資金残高(12)		151,404,000	151,404,458	△458	
当期末支払資金残高(11)+(12)		77,263,000	83,764,771	△6,501,771	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

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	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	87,907,686	119,504,590	△31,596,904
	居宅介護料収益	43,620,980	56,278,765	△12,657,785
	（介護報酬収益）	39,004,630	50,105,710	△11,101,080
	介護報酬収益	34,455,217	46,256,750	△11,801,533
	介護予防報酬収益	4,549,413	3,848,960	700,453
	（利用者負担金収益）	4,616,350	6,173,055	△1,556,705
	介護負担金収益（公費）	328,005	391,961	△63,956
	介護負担金収益（一般）	3,780,278	5,327,554	△1,547,276
	介護予防負担金収益（公費）	31,746	0	31,746
	介護予防負担金収益（一般）	476,321	453,540	22,781
	居宅介護支援介護料収益	30,512,830	44,756,360	△14,243,530
	居宅介護支援介護料収益	30,512,830	44,756,360	△14,243,530
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,589,881	7,037,965	△3,448,084
	事業費収益	3,174,675	6,247,602	△3,072,927
	事業負担金収益（一般）	415,206	790,363	△375,157
	その他の事業収益	10,183,995	11,431,500	△1,247,505
サ ー ビ ス 活 動	補助金事業収益（公費）	300,000	600,000	△300,000
	受託事業収益（公費）	9,875,300	10,785,900	△910,600
	受託事業収益（一般）	3,470	3,450	20
	その他の事業収益	5,225	42,150	△36,925
	障害福祉サービス等事業収益	2,887,650	5,136,040	△2,248,390
	自立支援給付費収益	2,527,650	4,242,540	△1,714,890
	介護給付費収益	2,527,650	4,242,540	△1,714,890
	利用者負担金収益	0	7,500	△7,500
	その他の事業収益	360,000	886,000	△526,000
	補助金事業収益（公費）	360,000	720,000	△360,000
サ ー ビ ス 活 動	受託事業収益（公費）	0	166,000	△166,000
	医療事業収益	12,349,951	12,901,282	△551,331
	訪問看護療養費収益（公費）	1,487,493	2,223,915	△736,422
	訪問看護療養費収益（一般）	9,575,597	9,842,605	△267,008
	訪問看護利用料収益	1,266,861	834,762	432,099
	訪問看護基本利用料収益	1,002,080	654,280	347,800
	訪問看護その他の利用料収益	264,781	180,482	84,299
	その他の医療事業収益	20,000	0	20,000
	その他の医療収益	20,000	0	20,000
	サービス活動収益計(1)	103,146,287	137,542,912	△34,396,625
サ ー ビ ス 活 動	人件費	115,463,212	118,730,417	△3,267,205
	職員給料	43,857,281	41,097,468	2,759,813
	職員賞与	9,504,563	9,141,035	363,528
	賞与引当金繰入	4,252,801	5,853,719	△1,600,918
	非常勤職員給与	40,397,612	48,711,008	△8,313,396
	退職給付費用	3,622,419	0	3,622,419
	法定福利費	13,828,536	13,927,187	△98,651
	事業費	10,358,474	11,557,627	△1,199,153
	諸謝金	376,000	511,000	△135,000
	保健衛生費	306,150	468,936	△162,786
サ ー ビ ス 活 動	水道光熱費	253,808	232,612	21,196

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	燃料費	87,917	77,448	10,469
	消耗器具備品費	367,048	290	366,758
	保険料	621,894	654,474	△32,580
	賃借料	6,019,967	6,768,735	△748,768
	車輛費	2,319,822	2,842,332	△522,510
	有償サービス活動費	1,800	1,800	0
	雑費	4,068	0	4,068
	事務費	9,407,233	6,886,436	2,520,797
	福利厚生費	554,091	632,098	△78,007
	職員被服費	203,549	9,250	194,299
	旅費交通費	5,120	1,900	3,220
	研修研究費	343,780	378,010	△34,230
	事務消耗品費	1,158,304	971,617	186,687
	印刷製本費	81,400	0	81,400
	修繕費	56,100	333,135	△277,035
	通信運搬費	1,807,853	1,954,480	△146,627
	会議費	1,944	2,707	△763
	業務委託費	323,312	443,598	△120,286
	手数料	1,508,511	87,717	1,420,794
	租税公課	1,079,276	206,931	872,345
	保守料	1,468,660	1,544,392	△75,732
	渉外費	27,000	41,100	△14,100
	諸会費	198,446	279,501	△81,055
	雑費	589,887	0	589,887
	利用者負担軽減額	1,342	3,185	△1,843
	減価償却費	1,386,246	1,256,393	129,853
	減価償却費	1,386,246	1,256,393	129,853
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△613,764	△613,764	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△613,764	△613,764	0
	サービス活動費用計(2)	136,002,743	137,820,294	△1,817,551
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△32,856,456	△277,382	△32,579,074
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	1,164,263	8,000	1,156,263
	受入研修費収益	0	8,000	△8,000
	雑収益	1,164,263	0	1,164,263
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	1,164,263	8,000	1,156,263
	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)	1,164,263	8,000	1,156,263
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△31,692,193	△269,382	△31,422,811
特 別 増	収			
	益			
	拠点区分間繰入金収益	71,095,000	66,917	71,028,083
	拠点区分間繰入金収益	71,095,000	66,917	71,028,083
	事業区分間固定資産移管収益	177,926	0	177,926
	事業区分間固定資産移管収益	177,926	0	177,926
	拠点区分間固定資産移管収益	1,732,500	526,550	1,205,950
特 別 増	拠点区分間固定資産移管収益	1,732,500	526,550	1,205,950
	特別収益計(8)	73,005,426	593,467	72,411,959

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
減 の 部	費				
	固定資産売却損・処分損	1	0	1	
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	用	拠点区分間繰入金費用	105,112,848	4,706,320	100,406,528
		拠点区分間繰入金費用	105,112,848	4,706,320	100,406,528
		拠点区分間固定資産移管費用	2,925,923	22,729	2,903,194
		拠点区分間固定資産移管費用	2,925,923	22,729	2,903,194
		特別費用計(9)	108,038,772	4,729,049	103,309,723
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△35,033,346	△4,135,582	△30,897,764	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△66,725,539	△4,404,964	△62,320,575	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	153,275,493	157,680,457	△4,404,964	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	86,549,954	153,275,493	△66,725,539	
	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)		86,549,954	153,275,493	△66,725,539

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

令和 7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	97,931,312	153,985,932	△56,054,620	流 動 負 債	19,425,568	8,583,805	10,841,763
現 金 預 金	73,754,364	135,817,454	△62,063,090	1年以内返済予定 リース債務	828,300	0	828,300
預 貯 金	73,754,364	135,817,454	△62,063,090	拠 点 区 分 借 入 金	14,166,541	2,581,474	11,585,067
事 業 未 収 金	24,149,904	18,111,434	6,038,470	賞 与 引 当 金	4,430,727	6,002,331	△1,571,604
前 払 金	27,044	57,044	△30,000	固 定 負 債	881,925	0	881,925
固 定 資 産	16,446,428	16,007,423	439,005	リ ー ス 債 務	881,925	0	881,925
そ の 他 の 固 定 資 産	16,446,428	16,007,423	439,005	負 債 の 部 合 計	20,307,493	8,583,805	11,723,688
建 物	14,162,436	15,241,251	△1,078,815	純 資 産 の 部			
構 築 物	1	1	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,520,293	8,134,057	△613,764
車 輦 運 搬 具	1	3	△2	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,520,293	8,134,057	△613,764
器 具 及 び 備 品	308,570	766,168	△457,598	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	86,549,954	153,275,493	△66,725,539
有 形 リ ー ス 資 産	1,732,500	0	1,732,500	(うち当期活動 増減差額)	△66,725,539	△4,404,964	△62,320,575
ソ フ ト ウ ェ ア	242,920	0	242,920	純 資 産 の 部 合 計	94,070,247	161,409,550	△67,339,303
資 産 の 部 合 計	114,377,740	169,993,355	△55,615,615	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	114,377,740	169,993,355	△55,615,615

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 介護・障がいサービス課運営事業サービス区分
 - イ 南部居宅介護支援事業サービス区分
 - ウ 北部居宅介護支援事業サービス区分
 - エ 南部訪問介護事業サービス区分
 - オ 北部訪問介護事業サービス区分
 - カ 訪問看護事業サービス区分
 - キ 障害福祉サービス南部居宅介護事業サービス区分
 - ク 障害福祉サービス阿東居宅介護事業サービス区分
 - ケ 障害福祉サービス南部重度訪問介護事業サービス区分
 - コ 障害福祉サービス阿東重度訪問介護事業サービス区分
 - サ 障害福祉サービス南部移動支援事業サービス区分
 - シ 障害福祉サービス阿東移動支援事業サービス区分
 - ス 障害福祉サービス南部同行援護事業サービス区分
 - セ 障害福祉サービス阿東同行援護事業サービス区分
 - ソ 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、ア、サ、シ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	25,778,730	14,162,436
構築物	641,334	641,333	1
車輛運搬具	1,039,700	1,039,699	1
器具及び備品	1,196,239	887,669	308,570
有形リース資産	8,956,240	7,223,740	1,732,500
合計	51,774,679	35,571,171	16,203,508

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	24,149,904	0	24,149,904
合計	24,149,904	0	24,149,904

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	4,900,000	4,996,263	△96,263	
	清掃事業収入	3,422,000	3,407,000	15,000	
	その他事業収入	1,478,000	1,589,263	△111,263	
	障害福祉サービス等事業収入	33,073,000	32,672,235	400,765	
	自立支援給付費収入	21,800,000	21,915,220	△115,220	
	訓練等給付費収入	21,800,000	21,915,220	△115,220	
	その他の事業収入	11,273,000	10,757,015	515,985	
	補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	0	
	受託事業収入(公費)	9,033,000	8,526,499	506,501	
	その他の事業収入	2,120,000	2,110,516	9,484	
	受取利息配当金収入	1,000	20	980	
	受取利息配当金収入	1,000	20	980	
	事業活動収入計(1)	37,974,000	37,668,518	305,482	
	人件費支出	26,882,000	26,645,869	236,131	
	職員給料支出	7,638,000	7,637,868	132	
	職員賞与支出	2,594,000	2,594,022	△22	
	非常勤職員給与支出	13,193,000	13,198,395	△5,395	
	法定福利費支出	3,457,000	3,215,584	241,416	
	事業費支出	5,234,000	4,548,123	685,877	
	諸謝金支出	346,000	253,000	93,000	
	保健衛生費支出	40,000	33,300	6,700	
	水道光熱費支出	631,000	614,946	16,054	
	燃料費支出	2,000	0	2,000	予算不執行
	消耗器具備品費支出	160,000	110,879	49,121	
	保険料支出	266,000	205,928	60,072	
	賃借料支出	928,000	653,531	274,469	
	車輛費支出	741,000	670,176	70,824	
	作業活動費支出	2,120,000	2,006,363	113,637	
	事務費支出	1,370,000	1,169,200	200,800	
	福利厚生費支出	98,000	61,549	36,451	
	職員被服費支出	20,000	0	20,000	予算不執行
	旅費交通費支出	1,000	0	1,000	予算不執行
	研修研究費支出	62,000	42,520	19,480	
	事務消耗品費支出	233,000	194,370	38,630	
	修繕費支出	100,000	0	100,000	予算不執行
	通信運搬費支出	555,000	595,366	△40,366	
	業務委託費支出	40,000	20,000	20,000	
	手数料支出	27,000	12,650	14,350	
	租税公課支出	120,000	131,575	△11,575	
	保守料支出	76,000	84,170	△8,170	
	渉外費支出	10,000	0	10,000	予算不執行
	諸会費支出	28,000	27,000	1,000	
	就労支援事業支出	4,900,000	4,996,263	△96,263	
	就労支援事業販売原価支出	4,900,000	4,996,263	△96,263	
	就労支援事業支出	4,900,000	4,996,263	△96,263	
	事業活動支出計(2)	38,386,000	37,359,455	1,026,545	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△412,000	309,063	△721,063	
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	
	固定資産取得支出	643,000	642,400	600	
	器具及び備品取得支出	643,000	642,400	600	
	施設整備等支出計(5)	643,000	642,400	600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△643,000	△642,400	△600	

障がい者福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	
	設備等整備積立資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	予算不執行
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	0	1,000,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	783,000	742,320	40,680	
	拠点区分間繰入金支出	783,000	742,320	40,680	
	その他の活動支出計(8)	783,000	742,320	40,680	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	217,000	△742,320	959,320	
	予備費支出(10)	465,000	—	465,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,303,000	△1,075,657	△227,343	
	前期末支払資金残高(12)	15,351,000	15,350,824	176	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,048,000	14,275,167	△227,167	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障がい者福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

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	就労支援事業収益	4,996,263	5,160,467	△164,204	
		清掃事業収益	3,407,000	3,374,000	33,000	
	益		その他事業収益	1,589,263	1,786,467	△197,204
			障害福祉サービス等事業収益	32,672,235	28,258,417	4,413,818
			自立支援給付費収益	21,915,220	19,924,130	1,991,090
			訓練等給付費収益	21,915,220	19,924,130	1,991,090
			その他の事業収益	10,757,015	8,334,287	2,422,728
			補助金事業収益(公費)	120,000	240,000	△120,000
			受託事業収益(公費)	8,526,499	6,335,199	2,191,300
			その他の事業収益	2,110,516	1,759,088	351,428
			サービス活動収益計(1)	37,668,498	33,418,884	4,249,614
		費		人件費	26,588,054	27,543,608
			職員給料	7,637,868	7,107,264	530,604
			職員賞与	1,758,824	1,243,902	514,922
			賞与引当金繰入	1,394,932	1,452,747	△57,815
			非常勤職員給与	12,791,341	14,671,971	△1,880,630
			法定福利費	3,005,089	3,067,724	△62,635
			事業費	4,548,123	3,838,294	709,829
			諸謝金	253,000	113,000	140,000
			保健衛生費	33,300	33,220	80
			水道光熱費	614,946	568,381	46,565
			燃料費	0	848	△848
			消耗器具備品費	110,879	77,186	33,693
			保険料	205,928	213,510	△7,582
			賃借料	653,531	504,212	149,319
	車両費		670,176	611,200	58,976	
	作業活動費		2,006,363	1,716,737	289,626	
	事務費		1,169,200	1,307,013	△137,813	
	福利厚生費		61,549	80,894	△19,345	
	旅費交通費		0	970	△970	
	研修研究費		42,520	73,520	△31,000	
	事務消耗品費		194,370	316,767	△122,397	
	通信運搬費		595,366	532,100	63,266	
	業務委託費		20,000	28,360	△8,360	
	手数料		12,650	56,375	△43,725	
	租税公課		131,575	108,857	22,718	
	保守料		84,170	82,170	2,000	
	諸会費		27,000	27,000	0	
	就労支援事業費用		4,996,263	5,160,467	△164,204	
	就労支援事業販売原価		4,996,263	5,160,467	△164,204	
	就労支援事業費		4,996,263	5,160,467	△164,204	
	合計		4,996,263	5,160,467	△164,204	
	差引		4,996,263	5,160,467	△164,204	
	減価償却費		188,809	415,510	△226,701	
	減価償却費		188,809	415,510	△226,701	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△52,667	△316,000	263,333	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△52,667	△316,000	263,333	
	サービス活動費用計(2)		37,437,782	37,948,892	△511,110	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		230,716	△4,530,008	4,760,724	
サ		受取利息配当金収益	20	20	0	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

障がい者福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	20	20	0
	その他のサービス活動外収益	0	42,650	△42,650
	雑収益	0	42,650	△42,650
	サービス活動外収益計(4)	20	42,670	△42,650
	費			
特別増減の部	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)	20	42,670	△42,650
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	230,736	△4,487,338	4,718,074
	収			
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	0	1	△1
	費			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	拠点区分間繰入金費用	742,320	713,880	28,440
	拠点区分間繰入金費用	742,320	713,880	28,440
繰越活動増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	特別費用計(9)	742,323	713,880	28,443
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△742,323	△713,879	△28,444
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△511,587	△5,201,217	4,689,630
	繰越活動増減差額の部			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,916,456	19,117,673	△5,201,217
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,404,869	13,916,456	△511,587
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,404,869	13,916,456	△511,587

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
障がい者福祉事業拠点区分 貸借対照表
令和 7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	15,020,816	16,023,130	△1,002,314	流 動 負 債	2,140,581	2,125,053	15,528
現 金 預 金	11,271,944	12,451,406	△1,179,462	事 業 未 払 金	745,649	672,306	73,343
預 貯 金	11,271,944	12,451,406	△1,179,462	賞 与 引 当 金	1,394,932	1,452,747	△57,815
事 業 未 収 金	3,748,872	3,571,724	177,148	負 債 の 部 合 計	2,140,581	2,125,053	15,528
固 定 資 産	1,525,040	1,071,452	453,588	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	1,525,040	1,071,452	453,588	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	52,667	△52,667
建 物	1	9,905	△9,904	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	52,667	△52,667
車 輛 運 搬 具	1	61,134	△61,133	そ の 他 の 積 立 金	1,000,406	1,000,406	0
器 具 及 び 備 品	524,632	7	524,625	設 備 等 整 備 積 立 金	1,000,406	1,000,406	0
設 備 等 整 備 積 立 資 産	1,000,406	1,000,406	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	13,404,869	13,916,456	△511,587
				純 資 産 の 部 合 計	14,405,275	14,969,529	△564,254
資 産 の 部 合 計	16,545,856	17,094,582	△548,726	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	16,545,856	17,094,582	△548,726

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
建物	249,501	249,500	1
車輛運搬具	1,833,903	1,833,902	1
器具及び備品	1,818,556	1,293,924	524,632
合計	3,901,960	3,377,326	524,634

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	3,748,872	0	3,748,872
合計	3,748,872	0	3,748,872

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。

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	99,000	78,100	20,900	
	参加費収入	12,000	0	12,000	予算不執行(実績なし)
	利用料収入	87,000	78,100	8,900	
	その他の収入	50,000	34,290	15,710	
	雑収入	50,000	34,290	15,710	
	雑収入	50,000	34,290	15,710	
	事業活動収入計(1)	17,737,000	17,700,390	36,610	
	支出				
	人件費支出	10,682,000	10,737,324	△55,324	
	非常勤職員給与支出	8,698,000	9,475,506	△777,506	
	法定福利費支出	1,984,000	1,261,818	722,182	
	事業費支出	2,949,000	2,896,329	52,671	
	諸謝金支出	76,000	75,725	275	
	給食費支出	50,000	51,661	△1,661	
	保健衛生費支出	26,000	25,490	510	
	教養娯楽費支出	10,000	3,622	6,378	
	水道光熱費支出	1,416,000	1,455,286	△39,286	
	燃料費支出	40,000	31,560	8,440	
	消耗器具備品費支出	540,000	488,878	51,122	
	保険料支出	139,000	137,892	1,108	
	賃借料支出	620,000	592,808	27,192	
	車輛費支出	32,000	33,407	△1,407	
	事務費支出	4,106,000	4,066,737	39,263	
	福利厚生費支出	30,000	30,205	△205	
	研修研究費支出	1,000	500	500	
	事務消耗品費支出	230,000	270,645	△40,645	
	修繕費支出	105,000	107,850	△2,850	
	通信運搬費支出	250,000	223,353	26,647	
	広報費支出	60,000	60,000	0	
	業務委託費支出	3,060,000	3,030,758	29,242	
	租税公課支出	10,000	4,586	5,414	
	保守料支出	326,000	323,840	2,160	
	諸会費支出	22,000	15,000	7,000	
	雑支出	12,000	0	12,000	予算不執行
	事業活動支出計(2)	17,737,000	17,700,390	36,610	
	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	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
支	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	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	21,470,000	△3,882,000
	市区町村受託金収益	17,588,000	21,470,000	△3,882,000
	事業収益	78,100	86,150	△8,050
	利用料収益	78,100	86,150	△8,050
	サービス活動収益計(1)	17,666,100	21,556,150	△3,890,050
サービス活動増減の部	人件費	10,760,566	13,105,392	△2,344,826
	賞与引当金繰入	359,378	336,136	23,242
	非常勤職員給与	9,187,878	11,333,900	△2,146,022
	法定福利費	1,213,310	1,435,356	△222,046
	事業費	2,896,329	3,487,058	△590,729
	諸謝金	75,725	70,157	5,568
	給食費	51,661	30,040	21,621
	保健衛生費	25,490	32,290	△6,800
	教養娯楽費	3,622	26,721	△23,099
	水道光熱費	1,455,286	1,299,380	155,906
	燃料費	31,560	27,950	3,610
	消耗器具備品費	488,878	605,806	△116,928
	保険料	137,892	128,824	9,068
	賃借料	592,808	1,141,253	△548,445
	車輛費	33,407	124,637	△91,230
	事務費	4,066,737	4,760,240	△693,503
	福利厚生費	30,205	30,757	△552
	旅費交通費	0	5,733	△5,733
	研修研究費	500	0	500
	事務消耗品費	270,645	675,822	△405,177
	修繕費	107,850	123,255	△15,405
	通信運搬費	223,353	320,126	△96,773
	広報費	60,000	385,000	△325,000
	業務委託費	3,030,758	2,873,014	157,744
	租税公課	4,586	6,813	△2,227
	保守料	323,840	324,720	△880
	諸会費	15,000	15,000	0
	減価償却費	53,625	38,500	15,125
	減価償却費	53,625	38,500	15,125
	サービス活動費用計(2)	17,777,257	21,391,190	△3,613,933
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△111,157	164,960	△276,117
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	34,290	36,715	△2,425
	雑収益	34,290	36,715	△2,425
	サービス活動外収益計(4)	34,290	36,715	△2,425
	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)	34,290	36,715	△2,425
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△76,867	201,675	△278,542
特別	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日（至）令和 7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)		△76,867	201,675	△278,542
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△112,697	△314,372	201,675
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△189,564	△112,697	△76,867
	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)	△189,564	△112,697	△76,867

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

山口市福祉センター運営事業拠点区分 貸借対照表

令和 7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
固 定 資 産	169,814	223,439	△53,625	流 動 負 債	359,378	336,136	23,242
そ の 他 の	169,814	223,439	△53,625	賞 与 引 当 金	359,378	336,136	23,242
固 定 資 産				負 債 の 部 合 計	359,378	336,136	23,242
器 具 及 び 備 品	169,814	223,439	△53,625				
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 額	△189,564	△112,697	△76,867
				(うち当期活動増減差額)	△76,867	201,675	△278,542
				純 資 産 の 部 合 計	△189,564	△112,697	△76,867
資 産 の 部 合 計	169,814	223,439	△53,625	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	169,814	223,439	△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	244,930	169,814
合計	414,744	244,930	169,814

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。

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	20,052,000	19,702,000	350,000	
	市区町村受託金収入	20,052,000	19,702,000	350,000	
	事業収入	5,000	10,500	△5,500	
	利用料収入	5,000	10,500	△5,500	
	その他の収入	6,000	0	6,000	
	雑収入	6,000	0	6,000	
	雑収入	6,000	0	6,000	
	事業活動収入計(1)	20,063,000	19,712,500	350,500	予算不執行(実績なし)
	支出				
	人件費支出	16,438,000	16,406,656	31,344	
	職員給料支出	200,000	200,000	0	
	非常勤職員給与支出	15,051,000	15,132,430	△81,430	
	法定福利費支出	1,187,000	1,074,226	112,774	
	事業費支出	1,879,000	1,835,122	43,878	
	諸謝金支出	80,000	83,000	△3,000	
	保健衛生費支出	58,000	22,950	35,050	
	水道光熱費支出	970,000	1,101,007	△131,007	
	燃料費支出	40,000	0	40,000	予算不執行
	消耗器具備品費支出	400,000	343,306	56,694	
	保険料支出	95,000	91,095	3,905	
	賃借料支出	176,000	173,120	2,880	
	車両費支出	60,000	20,644	39,356	
	事務費支出	1,588,000	1,312,722	275,278	
	福利厚生費支出	160,000	77,936	82,064	
	職員被服費支出	30,000	12,800	17,200	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	予算不執行
	研修研究費支出	105,000	94,540	10,460	
	事務消耗品費支出	273,000	133,694	139,306	
	修繕費支出	200,000	101,838	98,162	
	通信運搬費支出	279,000	273,585	5,415	
	会議費支出	1,000	1,067	△67	
	広報費支出	30,000	30,000	0	
	業務委託費支出	412,000	505,379	△93,379	
	手数料支出	2,000	412	1,588	
	租税公課支出	8,000	5,471	2,529	
	保守料支出	63,000	61,000	2,000	
	諸会費支出	15,000	15,000	0	
	事業活動支出計(2)	19,905,000	19,554,500	350,500	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	158,000	158,000	0	
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				
	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	
		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	
その他の活動による収入支	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	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収 支	その他の活動支出計(8)	158,000	158,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△158,000	△158,000	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	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	19,702,000	16,668,404	3,033,596
	市区町村受託金収益	19,702,000	16,668,404	3,033,596
	事業収益	10,500	9,200	1,300
	利用料収益	10,500	9,200	1,300
	サービス活動収益計(1)	19,712,500	16,677,604	3,034,896
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	16,291,663	13,290,676	3,000,987
	職員給料	200,000	0	200,000
	賞与引当金繰入	359,378	474,371	△114,993
	非常勤職員給与	14,725,798	11,689,704	3,036,094
	法定福利費	1,006,487	1,126,601	△120,114
	事業費	1,835,122	1,891,466	△56,344
	諸謝金	83,000	98,000	△15,000
	保健衛生費	22,950	26,441	△3,491
	教養娯楽費	0	93,655	△93,655
	水道光熱費	1,101,007	979,331	121,676
	消耗器具備品費	343,306	232,836	110,470
	保険料	91,095	96,685	△5,590
	賃借料	173,120	277,920	△104,800
	車輛費	20,644	86,598	△65,954
	事務費	1,312,722	1,365,676	△52,954
	福利厚生費	77,936	59,777	18,159
	職員被服費	12,800	42,300	△29,500
	研修研究費	94,540	0	94,540
	事務消耗品費	133,694	373,193	△239,499
	修繕費	101,838	113,600	△11,762
	通信運搬費	273,585	414,974	△141,389
	会議費	1,067	0	1,067
	広報費	30,000	30,000	0
	業務委託費	505,379	185,768	319,611
	手数料	412	61,858	△61,446
	租税公課	5,471	10,206	△4,735
	保守料	61,000	59,000	2,000
	諸会費	15,000	15,000	0
	減価償却費	539,736	595,111	△55,375
	減価償却費	539,736	595,111	△55,375
	サービス活動費用計(2)	19,979,243	17,142,929	2,836,314
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△266,743	△465,325	198,582
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
特 収	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)	△266,743	△465,325	198,582

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
別 増 減 の 部	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用	拠点区分間繰入金費用	158,000	158,800	△800
		拠点区分間繰入金費用	158,000	158,800	△800
		特別費用計 (9)	158,000	158,800	△800
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△158,000	△158,800	800
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△424,743	△624,125	199,382
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		603,805	1,227,930	△624,125
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		179,062	603,805	△424,743
	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)			179,062	603,805	△424,743

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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 7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	47,803	59,353	△11,550	流 動 負 債	407,181	533,724	△126,543
前 払 金	47,803	59,353	△11,550	拠 点 区 分 間 金	47,803	59,353	△11,550
固 定 資 産	538,440	1,078,176	△539,736	賞 与 引 当 金	359,378	474,371	△114,993
そ の 他 の 固 定 資 産	538,440	1,078,176	△539,736	負 債 の 部 合 計	407,181	533,724	△126,543
建 物	347,952	379,552	△31,600	純 資 産 の 部			
構 築 物	42,409	53,946	△11,537	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	179,062	603,805	△424,743
器 具 及 び 備 品	148,079	644,678	△496,599	(うち当期活動増減差額)	△424,743	△624,125	199,382
				純 資 産 の 部 合 計	179,062	603,805	△424,743
資 産 の 部 合 計	586,243	1,137,529	△551,286	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	586,243	1,137,529	△551,286

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	123,706	347,952
構築物	172,200	129,791	42,409
器具及び備品	4,445,602	4,297,523	148,079
合計	5,089,460	4,551,020	538,440

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	4,680,000	4,099,500	580,500	
	その他の事業収入	4,680,000	4,099,500	580,500	
	受託事業収入(公費)	4,680,000	4,099,500	580,500	
	事業活動収入計(1)	5,108,000	4,527,500	580,500	
	支出				
	事業費支出	525,000	497,420	27,580	
	諸謝金支出	480,000	460,000	20,000	
	保険料支出	33,000	33,000	0	
	賃借料支出	12,000	4,420	7,580	
	事務費支出	377,000	366,444	10,556	
	旅費交通費支出	30,000	26,825	3,175	
	事務消耗品費支出	72,000	77,711	△5,711	
	印刷製本費支出	50,000	48,400	1,600	
	通信運搬費支出	20,000	20,238	△238	
	広報費支出	180,000	180,000	0	
	手数料支出	3,000	2,860	140	
	土地・建物賃借料支出	20,000	8,910	11,090	
	諸会費支出	2,000	1,500	500	
	助成金支出	4,500,000	3,919,500	580,500	
	助成金支出	4,500,000	3,919,500	580,500	
	事業活動支出計(2)	5,402,000	4,783,364	618,636	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△294,000	△255,864	△38,136	
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	255,864	38,136	
	事業区分間繰入金収入	294,000	255,864	38,136	
	その他の活動収入計(7)	294,000	255,864	38,136	
	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	255,864	38,136	
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	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

地域支援事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

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	4,099,500	3,677,200	422,300
	その他の事業収益	4,099,500	3,677,200	422,300
	受託事業収益(公費)	4,099,500	3,677,200	422,300
	サービス活動収益計(1)	4,527,500	4,105,200	422,300
	費 用			
	人件費	0	418,500	△418,500
	非常勤職員給与	0	418,500	△418,500
	事業費	497,420	815,820	△318,400
	諸謝金	460,000	480,000	△20,000
	消耗器具備品費	0	9,480	△9,480
	保険料	33,000	60,340	△27,340
	賃借料	4,420	266,000	△261,580
	事務費	366,444	413,307	△46,863
	旅費交通費	26,825	27,639	△814
	事務消耗品費	77,711	73,626	4,085
	印刷製本費	48,400	46,200	2,200
	通信運搬費	20,238	74,004	△53,766
	広報費	180,000	180,000	0
	手数料	2,860	0	2,860
	土地・建物賃借料	8,910	8,910	0
	諸会費	1,500	2,928	△1,428
	助成金費用	3,919,500	3,497,200	422,300
	助成金費用	3,919,500	3,497,200	422,300
	サービス活動費用計(2)	4,783,364	5,144,827	△361,463
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△255,864	△1,039,627	783,763
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)		△255,864	△1,039,627	783,763
特別増減の部	収 益			
	事業区分間繰入金収益	255,864	1,039,627	△783,763
	事業区分間繰入金収益	255,864	1,039,627	△783,763
	特別収益計(8)	255,864	1,039,627	△783,763
	費 用			
	事業区分間固定資産移管費用	5	0	5
特別増減の部	事業区分間固定資産移管費用	5	0	5
	特別費用計(9)	5	0	5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	255,859	1,039,627	△783,768
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5	0	△5
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	6	6	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1	6	△5
	基本金取崩額(14)	0	0	0
繰越活動	基金取崩額(15)	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
地域支援事業拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減差額の部	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	6	△5

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
地域支援事業拠点区分 貸借対照表
令和 7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	34,500	△18,600	流 動 負 債	15,900	34,500	△18,600
前 払 金	15,900	34,500	△18,600	事 業 区 分 間 金	15,900	34,500	△18,600
固 定 資 産	1	6	△5	負 債 の 部 合 計	15,900	34,500	△18,600
そ の 他 の 固 定 資 産	1	6	△5	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	1	6	△5	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1	6	△5
				(うち当期活動増減差額)	△5	0	△5
				純 資 産 の 部 合 計	1	6	△5
資 産 の 部 合 計	15,901	34,506	△18,605	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,901	34,506	△18,605

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	4,614,000	4,608,546	5,454	
	市区町村受託金収入	4,614,000	4,608,546	5,454	
	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	14,000	14,425	△425	
	雑収入	14,000	14,425	△425	
	雑収入	14,000	14,425	△425	
	事業活動収入計(1)	4,629,000	4,622,971	6,029	
	支出				
	事業費支出	2,436,000	2,511,233	△75,233	
	諸謝金支出	65,000	95,000	△30,000	
	水道光熱費支出	2,242,000	2,272,524	△30,524	
	保険料支出	9,000	24,612	△15,612	
	賃借料支出	120,000	119,097	903	
	事務費支出	2,193,000	2,111,738	81,262	
	事務消耗品費支出	230,000	124,343	105,657	
	印刷製本費支出	54,000	53,900	100	
	修繕費支出	169,000	196,350	△27,350	
	通信運搬費支出	130,000	120,914	9,086	
	業務委託費支出	859,000	861,481	△2,481	
施設整備等による収支	手数料支出	8,000	8,180	△180	
	租税公課支出	204,000	207,570	△3,570	
	保守料支出	539,000	539,000	0	
	事業活動支出計(2)	4,629,000	4,622,971	6,029	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
	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	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

施設管理事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

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	4,608,546	7,760,000	△3,151,454
	市区町村受託金収益	4,608,546	7,760,000	△3,151,454
	サービス活動収益計(1)	4,608,546	7,760,000	△3,151,454
	費用			
	人件費	0	2,626,383	△2,626,383
	非常勤職員給与	0	2,297,586	△2,297,586
	法定福利費	0	328,797	△328,797
	事業費	2,511,233	2,053,235	457,998
	諸謝金	95,000	0	95,000
	水道光熱費	2,272,524	2,003,042	269,482
	保険料	24,612	0	24,612
	賃借料	119,097	50,193	68,904
	事務費	2,111,738	2,946,261	△834,523
	福利厚生費	0	3,630	△3,630
	事務消耗品費	124,343	366,681	△242,338
	印刷製本費	53,900	0	53,900
	修繕費	196,350	699,190	△502,840
	通信運搬費	120,914	156,441	△35,527
	業務委託費	861,481	1,004,453	△142,972
	手数料	8,180	42,250	△34,070
	租税公課	207,570	343,616	△136,046
	保守料	539,000	330,000	209,000
	サービス活動費用計(2)	4,622,971	7,625,879	△3,002,908
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,425	134,121	△148,546
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	14,425	0	14,425
	雑収益	14,425	0	14,425
	サービス活動外収益計(4)	14,425	0	14,425
	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)	14,425	0	14,425
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	134,121	△134,121
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	134,121	△134,121
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	0	△134,121	134,121
	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

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
施設管理事業拠点区分 事業活動計算書
（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

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)	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 7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
				負 債 の 部 合 計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				(うち当期活動 増減差額)	0	134,121	△134,121
				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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	6,241,384	358,616	
	市区町村受託金収入	6,600,000	6,241,384	358,616	
	介護保険事業収入	60,374,000	53,759,819	6,614,181	
	居宅介護支援介護料収入	9,500,000	9,517,840	△17,840	
	介護予防支援介護料収入	9,500,000	9,517,840	△17,840	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,857,000	2,816,980	40,020	
	事業費収入	2,857,000	2,816,980	40,020	
	その他の事業収入	48,017,000	41,424,999	6,592,001	
	受託事業収入(公費)	48,017,000	41,424,999	6,592,001	人件費減に伴う収入減
	その他の収入	18,000	18,400	△400	
	受入研修費収入	18,000	18,400	△400	
	事業活動収入計(1)	66,992,000	60,019,603	6,972,397	
	支出				
	人件費支出	56,904,000	51,410,059	5,493,941	
	職員給料支出	31,248,000	28,496,660	2,751,340	人員配置減
	職員賞与支出	10,882,000	9,448,455	1,433,545	人員配置減
	非常勤職員給与支出	6,250,000	6,482,462	△232,462	
	法定福利費支出	8,524,000	6,982,482	1,541,518	人員配置減
	事業費支出	2,676,000	2,175,021	500,979	
	諸謝金支出	193,000	201,000	△8,000	
	保健衛生費支出	68,000	38,520	29,480	
	水道光熱費支出	526,000	465,983	60,017	
	消耗器具備品費支出	67,000	0	67,000	予算不執行
	保険料支出	244,000	177,430	66,570	
	賃借料支出	1,043,000	869,551	173,449	
	車輦費支出	535,000	422,537	112,463	
	事務費支出	4,214,000	3,830,363	383,637	
	福利厚生費支出	156,000	110,159	45,841	
	職員被服費支出	21,000	10,600	10,400	
	旅費交通費支出	22,000	11,870	10,130	
	研修研究費支出	240,000	277,100	△37,100	
	事務消耗品費支出	827,000	712,840	114,160	
	修繕費支出	10,000	15,400	△5,400	
	通信運搬費支出	1,368,000	1,213,154	154,846	
	広報費支出	30,000	0	30,000	予算不執行
	業務委託費支出	50,000	0	50,000	予算不執行
	手数料支出	49,000	15,482	33,518	
	土地・建物賃借料支出	1,304,000	1,032,935	271,065	
	租税公課支出	30,000	303,966	△273,966	
	保守料支出	77,000	89,000	△12,000	
	諸会費支出	30,000	37,857	△7,857	
	事業活動支出計(2)	63,794,000	57,415,443	6,378,557	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,198,000	2,604,160	593,840	
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	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	3,198,000	2,604,160	593,840	
支	事業区分間繰入金支出	3,198,000	2,604,160	593,840	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	3,198,000	2,604,160	593,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,198,000	△2,604,160	△593,840	
	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)	△500,000	0	△500,000	
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)		1,963,000	2,463,570	△500,570	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	収入			
	受託金収益	6,241,384	6,487,612	△246,228
	市区町村受託金収益	6,241,384	6,487,612	△246,228
	介護保険事業収益	53,759,819	53,167,403	592,416
	居宅介護支援介護料収益	9,517,840	8,905,860	611,980
	介護予防支援介護料収益	9,517,840	8,905,860	611,980
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,816,980	2,892,300	△75,320
	事業費収益	2,816,980	2,892,300	△75,320
	その他の事業収益	41,424,999	41,369,243	55,756
	受託事業収益(公費)	41,424,999	41,369,243	55,756
	サービス活動収益計(1)	60,001,203	59,655,015	346,188
	費用			
	人件費	50,821,554	51,346,155	△524,601
	職員給料	28,496,660	30,448,185	△1,951,525
	職員賞与	6,067,881	6,665,921	△598,040
	賞与引当金繰入	3,723,806	4,508,190	△784,384
	非常勤職員給与	6,167,556	3,015,554	3,152,002
	法定福利費	6,365,651	6,708,305	△342,654
	事業費	2,175,021	1,758,339	416,682
	諸謝金	201,000	182,000	19,000
	保健衛生費	38,520	31,500	7,020
	水道光熱費	465,983	305,280	160,703
	消耗器具備品費	0	47,773	△47,773
	保険料	177,430	135,420	42,010
	賃借料	869,551	796,521	73,030
	車両費	422,537	259,845	162,692
	事務費	3,830,363	3,811,865	18,498
	福利厚生費	110,159	113,893	△3,734
	職員被服費	10,600	32,600	△22,000
	旅費交通費	11,870	15,350	△3,480
	研修研究費	277,100	190,400	86,700
	事務消耗品費	712,840	571,948	140,892
	修繕費	15,400	0	15,400
	通信運搬費	1,213,154	1,072,056	141,098
	業務委託費	0	162,250	△162,250
	手数料	15,482	36,719	△21,237
	土地・建物賃借料	1,032,935	1,200,826	△167,891
	租税公課	303,966	299,166	4,800
	保守料	89,000	87,000	2,000
	諸会費	37,857	28,857	9,000
	雑費	0	800	△800
	減価償却費	668,997	786,387	△117,390
	減価償却費	668,997	786,387	△117,390
	サービス活動費用計(2)	57,495,935	57,702,746	△206,811
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,505,268	1,952,269	552,999
サービス活動外	収入			
	その他のサービス活動外収益	18,400	48,800	△30,400
	受入研修費収益	18,400	36,800	△18,400
	雑収益	0	12,000	△12,000
サービス活動外	費用			
	サービス活動外収益計(4)	18,400	48,800	△30,400

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	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)	18,400	48,800	△30,400	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,523,668	2,001,069	522,599	
特別増減の部	収益	事業区分間固定資産移管収益	344,538	664,472	△319,934
		事業区分間固定資産移管収益	344,538	664,472	△319,934
		拠点区分間固定資産移管収益	598,623	0	598,623
		拠点区分間固定資産移管収益	598,623	0	598,623
		特別収益計(8)	943,161	664,472	278,689
	費用	事業区分間繰入金費用	2,604,160	3,055,680	△451,520
		事業区分間繰入金費用	2,604,160	3,055,680	△451,520
		事業区分間固定資産移管費用	0	579,175	△579,175
		事業区分間固定資産移管費用	0	579,175	△579,175
		拠点区分間固定資産移管費用	747,282	400,597	346,685
		拠点区分間固定資産移管費用	747,282	400,597	346,685
		特別費用計(9)	3,351,442	4,035,452	△684,010
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,408,281	△3,370,980	962,699
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		115,387	△1,369,911	1,485,298	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,042,362	4,412,273	△1,369,911
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,157,749	3,042,362	115,387
	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)		3,157,749	3,042,362	115,387

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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 7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	2,799,650	2,875,837	△76,187	流 動 負 債	4,059,886	4,920,457	△860,571
現 金 預 金	608,810	380,350	228,460	事 業 区 分 間 金	336,080	412,267	△76,187
預 貯 金	608,810	380,350	228,460	貸 与 引 当 金	3,723,806	4,508,190	△784,384
事 業 未 収 金	2,190,840	2,495,487	△304,647	負 債 の 部 合 計	4,059,886	4,920,457	△860,571
固 定 資 産	4,417,985	5,086,982	△668,997	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 資 産	4,417,985	5,086,982	△668,997	次 期 繰 越 活 動 額	3,157,749	3,042,362	115,387
建 物	2,372,357	2,509,267	△136,910	増 減 差 額	115,387	△1,369,911	1,485,298
構 築 物	1,692,900	1,943,700	△250,800				
車 輛 運 搬 具	1	12,500	△12,499				
器 具 及 び 備 品	352,727	621,515	△268,788	純 資 産 の 部 合 計	3,157,749	3,042,362	115,387
資 産 の 部 合 計	7,217,635	7,962,819	△745,184	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	7,217,635	7,962,819	△745,184

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C N（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	433,547	2,372,357
構築物	2,508,000	815,100	1,692,900
車両運搬具	150,000	149,999	1
器具及び備品	1,773,870	1,421,143	352,727
合計	7,237,774	2,819,789	4,417,985

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	2,190,840	0	2,190,840
合計	2,190,840	0	2,190,840

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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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6年4月1日（至）令和7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	5,511,000	4,355,355	1,155,645	
	市区町村受託金収入	5,511,000	4,355,355	1,155,645	人件費減に伴う収入減
	介護保険事業収入	56,060,000	52,459,948	3,600,052	
	居宅介護支援介護料収入	11,645,000	10,880,140	764,860	
	介護予防支援介護料収入	11,645,000	10,880,140	764,860	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,935,000	2,643,660	291,340	
	事業費収入	2,935,000	2,643,660	291,340	
	その他の事業収入	41,480,000	38,936,148	2,543,852	
	受託事業収入(公費)	41,480,000	38,936,148	2,543,852	人件費減に伴う収入減
	その他の収入	20,000	18,400	1,600	
	受入研修費収入	20,000	18,400	1,600	
	事業活動収入計(1)	61,591,000	56,833,703	4,757,297	
	支出				
	人件費支出	51,498,000	48,272,319	3,225,681	
	職員給料支出	30,561,000	29,087,378	1,473,622	人員配置減
	職員賞与支出	9,895,000	8,890,044	1,004,956	人員配置減
	非常勤職員給与支出	4,100,000	4,207,815	△107,815	
	法定福利費支出	6,942,000	6,087,082	854,918	
	事業費支出	2,479,000	2,030,872	448,128	
	諸謝金支出	192,000	186,000	6,000	
	保健衛生費支出	60,000	34,830	25,170	
	水道光熱費支出	270,000	254,630	15,370	
	消耗器具備品費支出	200,000	0	200,000	予算不執行
	保険料支出	169,000	165,230	3,770	
	賃借料支出	1,078,000	1,013,000	65,000	
	車輛費支出	510,000	377,182	132,818	
	事務費支出	4,411,000	3,758,672	652,328	
	福利厚生費支出	133,000	96,729	36,271	
	旅費交通費支出	4,000	1,700	2,300	
	研修研究費支出	215,000	126,500	88,500	
	事務消耗品費支出	1,448,000	1,094,185	353,815	
	修繕費支出	30,000	28,820	1,180	
	通信運搬費支出	1,003,000	1,083,386	△80,386	
	業務委託費支出	300,000	289,270	10,730	
	手数料支出	23,000	2,446	20,554	
	土地・建物賃借料支出	682,000	531,734	150,266	
	租税公課支出	265,000	254,244	10,756	
	保守料支出	251,000	201,800	49,200	
	諸会費支出	57,000	47,858	9,142	
	事業活動支出計(2)	58,388,000	54,061,863	4,326,137	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,203,000	2,771,840	431,160	
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	200,000	0	200,000	
	器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	予算不執行
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
	施設整備等支出計(5)	200,000	0	200,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	0	△200,000	
その他の活動に	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	3,003,000	2,771,840	231,160	
	事業区分間繰入金支出	3,003,000	2,771,840	231,160	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	3,003,000	2,771,840	231,160	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,003,000	△2,771,840	△231,160	
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	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	受託金収益	4,355,355	5,239,655	△884,300
		市区町村受託金収益	4,355,355	5,239,655	△884,300
		介護保険事業収益	52,459,948	50,067,222	2,392,726
		居宅介護支援介護料収益	10,880,140	11,144,520	△264,380
		介護予防支援介護料収益	10,880,140	11,144,520	△264,380
	益	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,643,660	2,253,900	389,760
		事業費収益	2,643,660	2,253,900	389,760
		その他の事業収益	38,936,148	36,668,802	2,267,346
		受託事業収益(公費)	38,936,148	36,668,802	2,267,346
		サービス活動収益計(1)	56,815,303	55,306,877	1,508,426
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	49,173,856	47,353,656	1,820,200
		職員給料	29,087,378	26,595,493	2,491,885
		職員賞与	6,516,550	5,783,003	733,547
		賞与引当金繰入	4,021,930	3,633,363	388,567
		非常勤職員給与	3,905,650	5,850,748	△1,945,098
		法定福利費	5,642,348	5,491,049	151,299
		事業費	2,030,872	2,038,419	△7,547
		諸謝金	186,000	163,000	23,000
		保健衛生費	34,830	34,830	0
		水道光熱費	254,630	207,530	47,100
		消耗器具備品費	0	14,135	△14,135
		保険料	165,230	162,280	2,950
		賃借料	1,013,000	1,005,000	8,000
		車輛費	377,182	451,644	△74,462
		事務費	3,758,672	3,407,149	351,523
		福利厚生費	96,729	119,166	△22,437
		職員被服費	0	109,000	△109,000
		旅費交通費	1,700	1,150	550
		研修研究費	126,500	131,280	△4,780
		事務消耗品費	1,094,185	624,468	469,717
		修繕費	28,820	0	28,820
		通信運搬費	1,083,386	948,685	134,701
		業務委託費	289,270	445,250	△155,980
		手数料	2,446	13,371	△10,925
		土地・建物賃借料	531,734	531,734	0
		租税公課	254,244	249,387	4,857
		保守料	201,800	195,800	6,000
		諸会費	47,858	37,858	10,000
		減価償却費	60,905	58,155	2,750
		減価償却費	60,905	58,155	2,750
		サービス活動費用計(2)	55,024,305	52,857,379	2,166,926
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,790,998	2,449,498	△658,500
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収	その他のサービス活動外収益	18,400	0	18,400
		受入研修費収益	18,400	0	18,400
		サービス活動外収益計(4)	18,400	0	18,400
	費				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 6年 4月 1日（至）令和 7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					
		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)	18,400	0	18,400
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,809,398	2,449,498	△640,100
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間固定資産移管収益	483,782	0	483,782
		事業区分間固定資産移管収益	483,782	0	483,782
		拠点区分間固定資産移管収益	747,282	400,597	346,685
		拠点区分間固定資産移管収益	747,282	400,597	346,685
		特別収益計(8)	1,231,064	400,597	830,467
	費 用	事業区分間繰入金費用	2,771,840	2,565,840	206,000
		事業区分間繰入金費用	2,771,840	2,565,840	206,000
		事業区分間固定資産移管費用	509,774	366,157	143,617
		事業区分間固定資産移管費用	509,774	366,157	143,617
		拠点区分間固定資産移管費用	598,623	0	598,623
		拠点区分間固定資産移管費用	598,623	0	598,623
		特別費用計(9)	3,880,237	2,931,997	948,240
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,649,173	△2,531,400	△117,773
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△839,775	△81,902	△757,873
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		△3,346,670	△3,264,768	△81,902
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△4,186,445	△3,346,670	△839,775
	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)			△4,186,445	△3,346,670	△839,775

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
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 7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	2,300,700	2,263,800	36,900	流 動 負 債	6,712,933	5,897,163	815,770
事業未収金	2,279,900	2,244,000	35,900	事業区分間金	2,300,700	2,263,800	36,900
前払金	20,800	19,800	1,000	賞与引当金	4,412,233	3,633,363	778,870
固定資産	225,788	286,693	△60,905	負債の部合計	6,712,933	5,897,163	815,770
その他の資産	225,788	286,693	△60,905	純資産の部			
器具及び備品	225,788	286,693	△60,905	次期繰越活動増減差額	△4,186,445	△3,346,670	△839,775
				(うち当期活動増減差額)	△839,775	△81,902	△757,873
				純資産の部合計	△4,186,445	△3,346,670	△839,775
資産の部合計	2,526,488	2,550,493	△24,005	負債及び純資産の部合計	2,526,488	2,550,493	△24,005

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CN（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	139,118	225,788
合計	364,906	139,118	225,788

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	2,279,900	0	2,279,900
合計	2,279,900	0	2,279,900

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。