

令和5年度

決 算 書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日

(至) 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人
相生市社会福祉協議会

目 次

1 法人全体計算書類等

(1) 法人単位資金収支計算書	1
(2) 資金収支内訳表	2
(3) 社会福祉事業区分 資金収支内訳表	3
(4) 法人単位事業活動計算書	4
(5) 事業活動内訳表	5
(6) 社会福祉事業区分 事業活動内訳表	6
(7) 法人単位貸借対照表	7
(8) 貸借対照表内訳表	8
(9) 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	9
(10) 計算書類に対する注記（法人全体用）	10
(11) 附属明細書	13
(12) 財産目録	18

2 拠点が作成する計算書類、計算書類に対する注記および附属明細書

(1) 法人運営事業	19
(2) 地域福祉推進事業	29
(3) 介護保険事業	43
(4) 障害者総合支援事業	56
(5) 生きがい交流センター事業	62
(6) 貸衣裳事業	67

法人単位資金収支計算書
（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動による収入支	収入				
	会費収入	1,191,000	1,158,200	32,800	
	寄附金収入	1,389,000	2,612,801	△ 1,223,801	
	経常経費補助金収入	30,969,000	31,149,485	△ 180,485	
	受託金収入	17,295,000	16,215,177	1,079,823	
	事業収入	2,787,000	2,576,950	210,050	
	介護保険事業収入	103,996,000	70,615,452	33,380,548	
	障害福祉サービス等事業収入	10,053,000	6,516,083	3,536,917	
	受取利息配当金収入	1,445,000	1,369,600	75,400	
	その他の収入	306,000	352,529	△ 46,529	
	事業活動収入計(1)	169,431,000	132,566,277	36,864,723	
	支出				
	人件費支出	131,918,000	120,731,268	11,186,732	
	事業費支出	21,714,000	19,157,016	2,556,984	
	事務費支出	8,307,000	7,660,468	646,532	
	助成金支出	3,987,000	3,342,250	644,750	
	負担金支出	329,000	260,500	68,500	
	その他の支出		159,564	△ 159,564	
	事業活動支出計(2)	166,255,000	151,311,066	14,943,934	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,176,000	△ 18,744,789	21,920,789	
に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)				
活その他による収入支	収入				
	その他の活動による収入	0	491,217	△ 491,217	
	その他の活動収入計(7)	0	491,217	△ 491,217	
	支出				
	その他の活動による支出	6,449,000	5,539,301	909,699	
	その他の活動支出計(8)	6,449,000	5,539,301	909,699	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,449,000	△ 5,048,084	△ 1,400,916	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,273,000	△ 23,792,873	20,520,099	
前期末支払資金残高(12)		126,714,000	109,961,604	16,752,396	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		123,441,000	86,168,731	37,272,269	

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動収支	収入						
	会費収入	1,158,200	0	0	1,158,200		1,158,200
	寄附金収入	2,612,801	0	0	2,612,801		2,612,801
	経常経費補助金収入	31,149,485	0	0	31,149,485		31,149,485
	受託金収入	7,052,197	9,162,980	0	16,215,177		16,215,177
	事業収入	922,800	954,600	699,550	2,576,950		2,576,950
	介護保険事業収入	70,615,452	0	0	70,615,452		70,615,452
	障害福祉サービス等事業収入	6,516,083	0	0	6,516,083		6,516,083
	受取利息配当金収入	1,369,545	28	27	1,369,600		1,369,600
	その他の収入	300,962	51,367	200	352,529		352,529
	事業活動収入計(1)	121,697,525	10,168,975	699,777	132,566,277		132,566,277
	支出						
	人件費支出	115,188,234	4,672,724	870,310	120,731,268		120,731,268
	事業費支出	14,919,353	4,195,495	42,168	19,157,016		19,157,016
	事務費支出	6,893,807	716,095	50,566	7,660,468		7,660,468
	助成金支出	3,342,250			3,342,250		3,342,250
	負担金支出	260,500			260,500		260,500
	その他の支出	159,564			159,564		159,564
	事業活動支出計(2)	140,763,708	9,584,314	963,044	151,311,066		151,311,066
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 19,066,183	584,661	△ 263,267	△ 18,744,789		△ 18,744,789
施設整備等収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0		0
	支出						
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0		0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0		0
活動収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	619,000	0	0	619,000	619,000	
	その他の活動による収入	491,217	0	0	491,217		491,217
	その他の活動収入計(7)	1,110,217	0	0	1,110,217	619,000	491,217
	支出						
	事業区分間繰入金支出	0	619,000	0	619,000	619,000	
	その他の活動による支出	5,539,301	0	0	5,539,301		5,539,301
	その他の活動支出計(8)	5,539,301	619,000	0	6,158,301	619,000	5,539,301
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,429,084	△ 619,000	0	△ 5,048,084		△ 5,048,084
	予備費支出(10)	0	0	0	0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 23,495,267	△ 34,339	△ 263,267	△ 23,792,873		△ 23,792,873
前期末支払資金残高(12)		106,905,435	52,703	3,003,466	109,961,604		109,961,604
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		83,410,168	18,364	2,740,199	86,168,731		86,168,731

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉推進事業	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分区分
に事業活動による収入支	収入	会費収入	1,158,200	0	0	0	1,158,200	1,158,200
		寄附金収入	0	2,612,801	0	0	2,612,801	2,612,801
		経常経費補助金収入	7,358,000	23,791,485	0	0	31,149,485	31,149,485
		受託金収入	0	7,000,447	51,750	0	7,052,197	7,052,197
		事業収入	0	922,800	0	0	922,800	922,800
		介護保険事業収入	0	0	70,526,452	89,000	70,615,452	70,615,452
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	6,516,083	6,516,083	6,516,083
		受取利息配当金収入	455	1,364,374	4,716	0	1,369,545	1,369,545
		その他の収入	200,424	100,048	490	0	300,962	300,962
		事業活動収入計(1)	8,717,079	35,791,955	70,583,408	6,605,083	121,697,525	121,697,525
	支出	人件費支出	12,684,717	25,698,648	74,473,098	2,331,771	115,188,234	115,188,234
		事業費支出	438,130	9,763,522	4,143,126	574,575	14,919,353	14,919,353
		事務費支出	1,073,367	178,038	5,552,834	89,568	6,893,807	6,893,807
		助成金支出	0	3,342,250	0	0	3,342,250	3,342,250
		負担金支出	205,700	5,000	49,800	0	260,500	260,500
		その他の支出	0	0	159,564	0	159,564	159,564
		事業活動支出計(2)	14,401,914	38,987,458	84,378,422	2,995,914	140,763,708	140,763,708
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,684,835	△ 3,195,503	△ 13,795,014	3,609,169	△ 19,066,183	△ 19,066,183
に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	0	0	0
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0
に事業活動による収入支	収入	事業区分間繰入金収入	0	619,000	0	0	619,000	619,000
		拠点区分間繰入金収入	4,426,000	7,330,000	5,412,000	0	17,168,000	17,168,000
		その他の活動による収入	0	0	491,217	0	491,217	491,217
	支出	その他の活動収入計(7)	4,426,000	7,949,000	5,903,217	0	18,278,217	17,168,000
		拠点区分間繰入金支出	0	0	11,756,000	5,412,000	17,168,000	17,168,000
		その他の活動による支出	565,728	1,726,020	3,247,553	0	5,539,301	5,539,301
		その他の活動支出計(8)	565,728	1,726,020	15,003,553	5,412,000	22,707,301	17,168,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,860,272	6,222,980	△ 9,100,336	△ 5,412,000	△ 4,429,084	△ 4,429,084
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,824,563	3,027,477	△ 22,895,350	△ 1,802,831	△ 23,495,267	△ 23,495,267
		前期末支払資金残高(12)	6,435,229	29,610,241	67,305,971	3,553,994	106,905,435	106,905,435
		当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	4,610,440	32,637,718	44,410,621	1,751,163	83,409,942	83,409,942

法人単位事業活動計算書
（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
増サ 減 のビ 部ス 活 動	収 会費収益	1,158,200	1,197,000	△ 38,800	
	益 寄附金収益	2,612,801	4,688,548	△ 2,075,747	
	経常経費補助金収益	31,149,485	27,772,827	3,376,658	
	受託金収益	16,215,177	11,303,822	4,911,355	
	事業収益	2,576,950	3,069,420	△ 492,470	
	介護保険事業収益	70,615,452	75,762,250	△ 5,146,798	
	障害福祉サービス等事業収益	6,516,083	7,314,838	△ 798,755	
	サービス活動収益計(1)	130,844,148	131,108,705	△ 264,557	
	費 人件費	127,824,158	116,716,691	11,107,467	
	事業費	19,157,016	17,367,779	1,789,237	
	事務費	7,660,468	6,705,601	954,867	
	助成金費用	3,342,250	3,734,537	△ 392,287	
	負担金費用	260,500	325,350	△ 64,850	
	減価償却費	6,069,628	6,086,489	△ 16,861	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,420,783	△ 1,390,627	△ 30,156	
	サービス活動費用計(2)	162,893,237	149,545,820	13,347,417	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,049,089	△ 18,437,115	△ 13,611,974	
増サ 減 のビ 部ス 活 動 外	収 受取利息配当金収益	1,369,600	901,790	467,810	
	益 その他のサービス活動外収益	352,529	1,022,563	△ 670,034	
	サービス活動外収益計(4)	1,722,129	1,924,353	△ 202,224	
	費 その他のサービス活動外費用	159,564	0	159,564	
	サービス活動外費用計(5)	159,564	0	159,564	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,562,565	1,924,353	△ 361,788	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 30,486,524	△ 16,512,762	△ 13,973,762	
増特 減別 の 部	収 施設整備等補助金収益	0	200,000	△ 200,000	
	益 サービス区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1	
	特別収益計(8)	0	200,001	△ 200,001	
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,313,680	△ 2,313,680	
	サービス区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1	
	特別費用計(9)	0	2,313,681	△ 2,313,681	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 2,113,680	2,113,680	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 30,486,524	△ 18,626,442	△ 11,860,082	
増繰 減越 差活 額動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	128,543,739	147,170,181	△ 18,626,442	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,057,215	128,543,739	△ 30,486,524	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,057,215	128,543,739	△ 30,486,524	

事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
増サ 減↓ のビ 部ス 活 動	収 益	会費収益	1,158,200	0	0	1,158,200		1,158,200
		寄附金収益	2,612,801	0	0	2,612,801		2,612,801
		経常経費補助金収益	31,149,485	0	0	31,149,485		31,149,485
		受託金収益	7,052,197	9,162,980	0	16,215,177		16,215,177
		事業収益	922,800	954,600	699,550	2,576,950		2,576,950
		介護保険事業収益	70,615,452	0	0	70,615,452		70,615,452
		障害福祉サービス等事業収益	6,516,083	0	0	6,516,083		6,516,083
		サービス活動収益計(1)	120,027,018	10,117,580	699,550	130,844,148		130,844,148
	費 用	人件費	122,271,094	4,672,724	880,340	127,824,158		127,824,158
		事業費	14,919,353	4,195,495	42,168	19,157,016		19,157,016
		事務費	6,893,807	716,095	50,566	7,660,468		7,660,468
		助成金費用	3,342,250	0	0	3,342,250		3,342,250
		負担金費用	260,500	0	0	260,500		260,500
		減価償却費	6,069,628	0	0	6,069,628		6,069,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,420,783	0	0	△ 1,420,783		△ 1,420,783
		サービス活動費用計(2)	152,335,849	9,584,314	973,074	162,893,237		162,893,237
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 32,308,831	533,266	△ 273,524	△ 32,049,089		△ 32,049,089
増サ 減↓ のビ 部ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	1,369,545	28	27	1,369,600		1,369,600
		その他のサービス活動外収益	300,962	51,367	200	352,529		352,529
		サービス活動外収益計(4)	1,670,507	51,395	227	1,722,129		1,722,129
	費 用	その他のサービス活動外費用	159,564	0	0	159,564		159,564
		サービス活動外費用計(5)	159,564	0	0	159,564		159,564
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,510,943	51,395	227	1,562,565		1,562,565
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 30,797,888	584,661	△ 273,297	△ 30,486,524		△ 30,486,524	
増特 減別 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	619,000	0	0	619,000	619,000	0
		特別収益計(8)	619,000	0	0	619,000	619,000	0
	費 用	事業区分間繰入金費用	0	619,000	0	619,000	619,000	0
		特別費用計(9)	0	619,000	0	619,000	619,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	619,000	△ 619,000	0	0		0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 30,178,888	△ 34,339	△ 273,297	△ 30,486,524		△ 30,486,524	
増繰 減繰 差活 額動 の 部	繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	125,512,526	52,703	2,978,510	128,543,739		128,543,739
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,333,638	18,364	2,705,213	98,057,215		98,057,215
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0		0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0		0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,333,638	18,364	2,705,213	98,057,215		98,057,215

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 （自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人運営事業	地域福祉推進事業	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
増減の部の活動	収益	会費収益	1,158,200	0	0	0	1,158,200	1,158,200
		寄附金収益	0	2,612,801	0	0	2,612,801	2,612,801
		経常経費補助金収益	7,358,000	23,791,485	0	0	31,149,485	31,149,485
		受託金収益	0	7,000,447	51,750	0	7,052,197	7,052,197
		事業収益	0	922,800	0	0	922,800	922,800
		介護保険事業収益	0	0	70,526,452	89,000	70,615,452	70,615,452
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	6,516,083	6,516,083	6,516,083
		サービス活動収益計(1)	8,516,200	34,327,533	70,578,202	6,605,083	120,027,018	120,027,018
	費用	人件費	13,141,990	28,923,529	77,873,804	2,331,771	122,271,094	122,271,094
		事業費	438,130	9,763,522	4,143,126	574,575	14,919,353	14,919,353
		事務費	1,073,367	178,038	5,552,834	89,568	6,893,807	6,893,807
		助成金費用	0	3,342,250	0	0	3,342,250	3,342,250
		負担金費用	205,700	5,000	49,800	0	260,500	260,500
		減価償却費	0	1,771,361	4,298,267	0	6,069,628	6,069,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 482,878	△ 937,905	0	△ 1,420,783	△ 1,420,783
		サービス活動費用計(2)	14,859,187	43,500,822	90,979,926	2,995,914	152,335,849	152,335,849
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,342,987	△ 9,173,289	△ 20,401,724	3,609,169	△ 32,308,831	△ 32,308,831
増減の部の活動外	収益	受取利息配当金収益	455	1,364,374	4,716	0	1,369,545	1,369,545
		その他のサービス活動外収益	200,424	100,048	490	0	300,962	300,962
		サービス活動外収益計(4)	200,879	1,464,422	5,206	0	1,670,507	1,670,507
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	159,564	0	159,564	159,564
		サービス活動外費用計(5)	0	0	159,564	0	159,564	159,564
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	200,879	1,464,422	△ 154,358	0	1,510,943	1,510,943
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,142,108	△ 7,708,867	△ 20,556,082	3,609,169	△ 30,797,888		△ 30,797,888
増減の部の特別	収益	事業区分間繰入金収益	0	619,000	0	0	619,000	619,000
		拠点区分間繰入金収益	4,426,000	7,330,000	5,412,000	0	17,168,000	17,168,000
		特別収益計(8)	4,426,000	7,949,000	5,412,000	0	17,787,000	17,787,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	0	11,756,000	5,412,000	17,168,000	17,168,000
		特別費用計(9)	0	0	11,756,000	5,412,000	17,168,000	17,168,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,426,000	7,949,000	△ 6,344,000	△ 5,412,000	619,000	619,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,716,108	240,133	△ 26,900,082	△ 1,802,831	△ 30,178,888		△ 30,178,888
増減の部の繰越	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	3,321,401	34,347,438	84,289,693	3,553,994	125,512,526	125,512,526
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,605,293	34,587,571	57,389,611	1,751,163	95,333,638	95,333,638
	差額	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,605,293	34,587,571	57,389,611	1,751,163	95,333,638	95,333,638

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	131,776,631	135,712,981	△ 3,936,350	流動負債	50,415,994	29,892,572	20,523,422
（現金預金）	90,199,134	114,515,347	△ 24,316,213	事業未払金	28,996,321	9,373,745	19,622,576
現金	73,073	93,532	△ 20,459	未払費用	8,016,237	8,716,791	△ 700,554
小口現金	73,073	93,532	△ 20,459	預り金	7,680,361	7,066,672	613,689
普通預金	90,126,061	114,421,815	△ 24,295,754	職員預り金	914,981	594,169	320,812
事業未収金	40,469,699	20,166,262	20,303,437	賞与引当金	4,808,094	4,141,195	666,899
未収補助金	657,960	833,390	△ 175,430	固定負債	51,467,946	45,041,955	6,425,991
立替金	28,425	42,725	△ 14,300	退職給付引当金	51,467,946	45,041,955	6,425,991
前払金	19,800	31,000	△ 11,200	負債の部合計	107,298,483	91,103,878	16,194,605
前払費用	64,913	145,698	△ 80,785	純 資 産 の 部			
仮払金	336,700	△ 21,441	358,141	基本金	1,000,000	1,000,000	
固定資産	214,853,269	215,874,813	△ 1,021,544	基本金	1,000,000	1,000,000	
（基本財産）	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	881,646	2,302,429	
定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	881,646	2,302,429	
（その他の固定資産）	213,853,269	214,874,813	△ 1,021,544	その他の積立金	144,807,099	144,807,099	
建物	25,910,081	31,103,503	△ 5,193,422	福祉サービス活動積立金	16,307,099	16,307,099	
車輦運搬具	423,505	885,505	△ 462,000	特別福祉基金積立金	100,000,000	100,000,000	
器具及び備品	1,082,069	1,496,275	△ 414,206	災害救援資金積立金	10,000,000	10,000,000	
退職手当積立基金預け金	41,630,515	36,582,431	5,048,084	施設整備等積立金	18,500,000	18,500,000	
特別福祉基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0	次期繰越活動増減差額	98,057,215	128,543,739	△ 30,486,524
福祉サービス活動積立資産	16,307,099	16,307,099	0	（うち当期活動増減差額）	△ 30,486,524	△ 18,626,442	△ 11,860,082
災害救援資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	244,745,960	276,653,267	△ 31,907,307
施設整備等積立資産	18,500,000	18,500,000	0				
資産の部合計	346,629,900	351,587,794	△ 4,957,894	負債及び純資産の部合計	346,629,900	351,587,794	△ 4,957,894

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	126,017,541	2,953,784	2,805,306	131,776,631	0	131,776,631
（現金預金）	85,965,594	1,441,234	2,792,306	90,199,134	0	90,199,134
現 金	53,144	2,595	17,334	73,073	0	73,073
小口現金	53,144	2,595	17,334	73,073	0	73,073
普 通 預 金	85,912,450	1,438,639	2,774,972	90,126,061	0	90,126,061
事 業 未 収 金	39,287,249	1,169,450	13,000	40,469,699	0	40,469,699
未 収 補 助 金	657,960	0	0	657,960	0	657,960
立 替 金	22,025	6,400	0	28,425	0	28,425
前 払 金	19,800	0	0	19,800	0	19,800
前 払 費 用	64,913	0	0	64,913	0	64,913
仮 払 金	0	336,700	0	336,700	0	336,700
固定資産	214,853,150	0	119	214,853,269	0	214,853,269
（基本財産）	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定 期 預 金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
（その他の固定資産）	213,853,150	0	119	213,853,269	0	213,853,269
建 物	25,910,081	0	0	25,910,081	0	25,910,081
車 輛 運 搬 具	423,505	0	0	423,505	0	423,505
器具及び備品	1,081,950	0	119	1,082,069	0	1,082,069
退職手当積立基金預け金	41,630,515	0	0	41,630,515	0	41,630,515
特別福祉基金積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
福祉サービス活動積立資産	16,307,099	0	0	16,307,099	0	16,307,099
災害救援資金積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立資産	18,500,000	0	0	18,500,000	0	18,500,000
資産の部合計	340,870,691	2,953,784	2,805,425	346,629,900	0	346,629,900
流動負債	47,380,362	2,935,420	100,212	50,415,994	0	50,415,994
事 業 未 払 金	26,468,597	2,504,614	23,110	28,996,321	0	28,996,321
未 払 費 用	7,542,617	431,623	41,997	8,016,237	0	8,016,237
預 り 金	7,674,561	5,800	0	7,680,361	0	7,680,361
職 員 預 り 金	921,598	△ 6,617	0	914,981	0	914,981
賞 与 引 当 金	4,772,989	0	35,105	4,808,094	0	4,808,094
固定負債	51,467,946	0	0	51,467,946	0	51,467,946
退職給付引当金	51,467,946	0	0	51,467,946	0	51,467,946
負債の部合計	98,848,308	2,935,420	100,212	101,883,940	0	101,883,940
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
基 本 金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	2,302,429	0	0	2,302,429	0	2,302,429
国庫補助金等特別積立金	2,302,429	0	0	2,302,429	0	2,302,429
その他の積立金	144,807,099	0	0	144,807,099	0	144,807,099
福祉サービス活動積立金	16,307,099	0	0	16,307,099	0	16,307,099
特別福祉基金積立金	100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
災害救援資金積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立金	18,500,000	0	0	18,500,000	0	18,500,000
	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	95,333,638	18,364	2,705,213	98,057,215	0	98,057,215
（うち当期活動増減差額）	△ 30,178,888	△ 34,339	△ 273,297	△ 30,486,524	0	△ 30,486,524
純資産の部合計	242,022,383	18,364	2,705,213	244,745,960	0	244,745,960
負債及び純資産の部合計	340,870,691	2,953,784	2,805,425	346,629,900	0	346,629,900

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	法人運営事業	地域福祉推進事業	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	12,818,044	45,264,395	63,869,561	9,480,084	131,432,084	5,414,543	126,017,541
（現金預金）	6,439,818	28,871,804	43,339,362	7,314,610	85,965,594	0	85,965,594
現金	17,097	20,500	15,547	0	53,144	0	53,144
小口現金	17,097	20,500	15,547	0	53,144	0	53,144
普通預金	6,422,721	28,851,304	43,323,815	7,314,610	85,912,450	0	85,912,450
事業未収金	5,926,226	12,857,646	18,337,903	2,165,474	39,287,249	0	39,287,249
その他の未収金	452,000	2,830,543	2,132,000	0	5,414,543	5,414,543	0
未収補助金	0	657,960	0	0	657,960	0	657,960
立替金	0	6,225	15,800	0	22,025	0	22,025
前払金	0	19,800	0	0	19,800	0	19,800
前払費用	0	20,417	44,496	0	64,913	0	64,913
固定資産	117,285,528	34,124,356	63,443,266	0	214,853,150	0	214,853,150
（基本財産）	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
（その他の固定資産）	116,285,528	34,124,356	63,443,266	0	213,853,150	0	213,853,150
建物	0	7,268,067	18,642,014	0	25,910,081	0	25,910,081
車輻運搬具	0	423,504	1	0	423,505	0	423,505
器具及び備品	0	950,311	131,639	0	1,081,950	0	1,081,950
退職手当積立基金預け金	△ 21,571	19,654,626	21,997,460	0	41,630,515	0	41,630,515
退職給付引当資産	0	△ 4,172,152	4,172,152	0	0	0	0
特別福祉基金積立資産	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
福祉サービス活動積立資産	16,307,099	0	0	0	16,307,099	0	16,307,099
災害救援資金積立資産	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立資産	0	0	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
資産の部合計	130,103,572	79,388,751	127,312,827	9,480,084	346,285,234	5,414,543	340,870,691
流動負債	8,741,185	13,846,496	22,478,303	7,728,921	52,794,905	5,414,543	47,380,362
事業未払金	353,228	9,319,359	11,220,136	5,575,874	26,468,597	0	26,468,597
その他の未払金	0	2,607,543	807,000	2,000,000	5,414,543	5,414,543	0
未払費用	185,351	314,545	6,889,674	153,047	7,542,617	0	7,542,617
預り金	7,601,713	3,176	69,672	0	7,674,561	0	7,674,561
職員預り金	67,086	382,054	472,458	0	921,598	0	921,598
賞与引当金	533,807	1,219,819	3,019,363	0	4,772,989	0	4,772,989
固定負債	2,449,995	20,380,921	28,637,030	0	51,467,946	0	51,467,946
退職給付引当金	2,449,995	20,380,921	28,637,030	0	51,467,946	0	51,467,946
負債の部合計	11,191,180	34,227,417	51,115,333	7,728,921	104,262,851	5,414,543	98,848,308
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	573,763	307,883	0	881,646	0	881,646
国庫補助金等特別積立金	0	573,763	307,883	0	881,646	0	881,646
その他の積立金	116,307,099	10,000,000	18,500,000	0	144,807,099	0	144,807,099
福祉サービス活動積立金	16,307,099	0	0	0	16,307,099	0	16,307,099
特別福祉基金積立金	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
災害救援資金積立金	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立金	0	0	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,605,293	34,587,571	57,389,611	1,751,163	95,333,638	0	95,333,638
（うち当期活動増減差額）	△ 1,716,108	240,133	△ 26,900,082	△ 1,802,831	△ 30,178,888	0	△ 30,178,888
純資産の部合計	118,912,392	45,161,334	76,197,494	1,751,163	242,022,383	0	242,022,383
負債及び純資産の部合計	130,103,572	79,388,751	127,312,827	9,480,084	346,285,234	5,414,543	340,870,691

計算書類に対する注記(法人全体用)

令和6年3月31日現在

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- ・有価証券のうち、大阪市第17回30年公募公債は、取得価格による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員に将来支給する退職金のうち、期末要支給額を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人相生市社会福祉協議会「職員給与規程」「嘱託職員等就業規則」の規定により支給する。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ 法人運営事業拠点(社会福祉事業)
 - ア 地域福祉活動
 - イ ボランティア福祉活動
 - ウ ふれあい福祉相談所
 - エ 福祉サービス利用援助
 - オ 生活福祉資金貸付
 - カ 共同募金配分金
 - キ 善意銀行運営
 - ・ 介護保険事業拠点(社会福祉事業)
 - ア 訪問介護
 - イ 小規模多機能型居宅介護
 - ウ 居宅介護支援
 - ・ 障害者総合支援事業拠点(社会福祉事業)
 - ア 障害福祉サービス
 - イ 地域生活支援
 - ・ 生きがい交流センター事業拠点(公益事業)
 - ・ 貸衣裳事業拠点(収益事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は下記のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	90,366,807	64,456,726	25,910,081
車両運搬具	10,867,670	10,444,165	423,505
器具及び備品	22,666,124	21,584,055	1,082,069
合計	123,900,601	96,484,946	27,415,655

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
大阪市第17回30年公募公債	100,000,000	89,269,500	-10,730,500
合計	100,000,000	89,269,500	-10,730,500

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の内容	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし			0						0		0

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					善意銀行運営事業		
法人の役職員		2	4,000	0	4,000		
その他		115	2,608,801	0	2,608,801		
区分小計		117	2,612,801	0	2,612,801		
合計		117	2,612,801	0	2,612,801		

(単位:円)

補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合 計	うち国庫補助金等 特別積立金積立 額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				(単位:円)
							法人運営事業	地域福祉推進事業	介護保険事業	貸衣裳事業	
兵庫県社会福祉協議会／ひょうご災害ボランティア活動サポート事業	兵庫県 社会福祉協議会	兵 庫 県	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0
兵庫県社会福祉協議会／生活福祉資金相談体制整備事業			325,000	0	325,000	0	0	325,000	0	0	0
区分小計			1,325,000	0	1,325,000	0	0	1,325,000	0	0	0
相生市／地域福祉活動費		相 生 市	18,788,000	0	18,788,000	0	0	7,358,000	11,430,000	0	0
相生市／しあわせ基金			657,000	0	657,000	0	0	0	657,000	0	0
相生市／まちの子育てひろば事業			1,320,960	0	1,320,960	0	0	0	1,320,960	0	0
相生市／ふれあい福祉相談所事業			1,100,000	0	1,100,000	0	0	0	1,100,000	0	0
相生市／ひょうご災害ボランティア活動サポート事業			500,000	0	500,000	0	0	0	500,000	0	0
区分小計			22,365,960	0	22,365,960	0	0	7,358,000	15,007,960	0	0
相生市共同募金委員会／一般募金配分金事業		相 共 募 市	5,897,000	0	5,897,000	0	0	0	5,897,000	0	0
相生市共同募金委員会／歳末たすけあい配分金事業			1,561,525	0	1,561,525	0	0	0	1,561,525	0	0
区分小計			7,458,525	0	7,458,525	0	0	0	7,458,525	0	0
合計			31,149,485	0	31,149,485	0	0	7,358,000	23,791,485	0	0

(単位:円)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	事業収入	619,000	収支差額・管理費等の繰入

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護保険事業	法人運営事業	介護保険収入	4,426,000	財源不足の繰入
介護保険事業	地域福祉推進事業	介護保険収入	7,330,000	財源不足の繰入
障害者総合支援事業	介護保険事業	事業収入	5,412,000	財源不足の繰入

基本金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		法人運営事業	地域福祉推進事業	介護保険事業	障害者総合支援事業
前年度末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期繰入額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期繰入額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期繰入額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
当期末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		地域福祉推進事業	介護保険事業
前期繰越額	1,245,788	1,056,641	0	2,302,429	1,056,641	1,245,788
当期積立額						
サービス活動費用の控除項目として計上する積立額	0		0	0		
特別費用の控除項目として計上する積立額						
当期積立額	0	0	0	0	0	0
当期取崩額						
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額	937,905	482,878	0	1,420,783	482,878	937,905
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額	937,905	482,878	0	1,420,783	482,878	937,905
当期取崩額	307,883	573,763	0	881,646	573,763	307,883
当期末残高						

財産目録
令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						90,199,134
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	73,073
普通預金	みなと銀行相生支店	—	運転資金として	—	—	90,126,061
事業未収金		—	介護報酬等	—	—	40,469,699
未収補助金		—	まちの子育てひろば事業補助金等	—	—	657,960
立替金		—	職員県市民税等	—	—	28,425
前払金		—	兵庫県移送サービス交通傷害保険等	—	—	19,800
前払費用		—	火災共済	—	—	64,913
仮払金		—		—	—	336,700
流動資産合計						131,776,631
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	相生市農業協同組合本店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	相生市双葉一丁目4番8号	—	まちの子育てひろば事業等に使用している	19,687,946	12,419,879	7,268,067
建物	相生市双葉一丁目4番8号	—	第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業に使用している	70,678,861	52,036,847	18,642,014
車両運搬具	スズキ ワゴンR	—	高齢者等移送サービス事業利用者送迎用に使用している	1,612,720	1,612,719	1
車両運搬具	トヨタ ハイエース	—	高齢者等移送サービス事業利用者送迎用に使用している	3,317,950	3,317,949	1
車両運搬具	スズキ スペース	—	高齢者等移送サービス事業利用者送迎用に使用している	1,510,000	1,509,999	1
車両運搬具	ホンダ N-BOX	—	高齢者等移送サービス事業利用者送迎用に使用している	1,848,000	1,424,500	423,500
車両運搬具	ダイハツ タント	—	高齢者等移送サービス事業利用者送迎用に使用している	1,580,000	1,579,999	1
車両運搬具	ミツビシ ミニキャブ	—	第2種社会福祉事業である、居宅介護支援事業に使用している	999,000	998,999	1
器具及び備品	衣裳他	—		22,469,244	21,584,055	1,082,069
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金 兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済	—				41,630,515
特別福祉基金積立資産	大阪市第17回30年公募公債	—	明るく豊かな地域社会づくり並びに住民福祉の増進を図るために積み立てている			100,000,000
福祉サービス活動積立資産	定期預金 兵庫信用金庫相生支店他	—	社協が行う福祉サービスのために積み立てている			16,307,099
災害救援資金積立資産	定期預金 播州信用金庫相生支店	—	大災害発生時の災害ボランティアセンター設置のために積み立てている			10,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 西兵庫信用金庫相生支店	—	施設整備のために積み立てている			18,500,000
その他の固定資産合計						213,853,269
固定資産合計						214,853,269
資産合計						346,629,900
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者支払い等	—				28,996,321
未払費用	賃金等	—				8,016,237
預り金	所得税	—				7,680,361
職員預り金	社会保険料等	—				914,981
賞与引当金	賞与引当金	—				4,808,094
流動負債合計						50,415,994
2 固定負債						
退職給付引当金		—				51,467,946
固定負債合計						51,467,946
負債合計						101,883,940
差引純資産						244,745,960

法人運営事業拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
に事業活動収支	収入				
	会費収入	1,191,000	1,158,200	32,800	
	一般会費 収入	961,000	940,200	20,800	
	特別会費 収入	230,000	218,000	12,000	
	経常経費補助金収入	7,270,000	7,358,000	△88,000	
	市補助金 収入	7,270,000	7,358,000	△88,000	
	地域福祉活動費補助金収入	7,270,000	7,358,000	△88,000	
	受取利息配当金収入	3,000	455	2,545	
	受取利息配当金収入	3,000	229	2,771	
	その他の収入	161,000	200,424	△39,424	
	受入研修費収入	161,000	195,500	△34,500	
	雑 収 入	0	4,924	△4,924	
	雑収入	0	4,924	△4,924	
		0	0	0	
	事業活動収入計(1)	8,625,000	8,717,079	△92,079	
	支出				
	人件費支出	13,121,000	12,684,717	436,283	
	役員報酬 支出	1,116,000	924,000	192,000	
	職員給料 支出	8,425,000	8,093,868	331,132	
	職員賞与支出	1,763,000	1,762,989	11	
	法定福利費支出	1,817,000	1,903,860	△86,860	
	事業費支出	520,000	438,130	81,870	
	消耗器具備品費支出	440,000	438,130	1,870	
	印刷製本 支出	60,000	0	60,000	
	水道光熱費支出	10,000	0	10,000	
	会議費 支 出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	939,000	1,073,367	△134,367	
	福利厚生費支出	34,000	31,120	2,880	
	旅費交通費支出	77,000	76,210	790	
	研修研究費支出	26,000	25,800	200	
	参加費 支 出	21,000	20,000	1,000	
	事務消耗品費支出	290,000	289,110	890	
	印刷製本費支出	25,000	24,000	1,000	
	通信運搬費支出	115,000	114,006	994	
	会議費 支 出	1,000	0	1,000	
	広報費 支 出	0	148,500	△148,500	
	業務委託費支出	2,000	0	2,000	
	手数料 支 出	30,000	29,471	529	
	保険料 支 出	75,000	74,560	440	
	賃借料 支 出	129,000	127,045	1,955	
	租税公課 支出	9,000	9,145	△145	
	保守料 支 出	33,000	33,000	0	
	渉外費 支 出	52,000	51,600	400	
	雑 支 出	20,000	19,800	200	
	負担金支出	274,000	205,700	68,300	
	負担金 支 出	274,000	205,700	68,300	
	負担金支出	274,000	205,700	68,300	
		0	0	0	
	事業活動支出計(2)	14,854,000	14,401,914	452,086	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,229,000	△5,684,835	△544,165	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に施 よ設 る整 収備 支等	収		0	0	0	
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支		0	0	0	
	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	
活そ 動の に他 よの る 収 支	収	拠点区分間繰入金収入	4,426,000	4,426,000	0	
	入	拠点区分間繰入金収入	4,426,000	4,426,000	0	
		その他の活動収入計(7)	4,426,000	4,426,000	0	
	支	その他の活動による支出	664,000	565,728	98,272	
	出	退職手当積立基金預け金支出	664,000	565,728	98,272	
		その他の活動支出計(8)	664,000	565,728	98,272	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,762,000	3,860,272	△98,272	
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,467,000	△1,824,563	△642,437	
		前期末支払資金残高(12)	3,504,000	6,435,229	△2,931,229	
		当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	1,037,000	4,610,666	△3,573,666	

法人運営事業拠点区分 事業活動計算書
 （自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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 ビ 部 ス 活 動	収 益	会費収益	1, 158, 200	1, 197, 000	△38, 800
		一般会費 収益	940, 200	935, 000	5, 200
		特別会費 収益	218, 000	262, 000	△44, 000
		経常経費補助金収益	7, 358, 000	5, 060, 000	2, 298, 000
		市補助金 収益	7, 358, 000	5, 060, 000	2, 298, 000
		地域福祉活動費補助金収益	7, 358, 000	5, 060, 000	2, 298, 000
		サービス活動収益計 (1)	8, 516, 200	6, 257, 000	2, 259, 200
	費 用	人件費	13, 141, 990	12, 517, 825	624, 165
		役 員 報 酬	924, 000	945, 000	△21, 000
		職 員 給 料	8, 093, 868	7, 697, 109	396, 759
		職 員 賞 与	1, 265, 513	1, 242, 377	23, 136
		賞与引当金繰入	533, 807	497, 476	36, 331
		退職給付 費用	420, 942	374, 842	46, 100
		法 定 福利費	1, 903, 860	1, 761, 021	142, 839
		事業費	438, 130		438, 130
		消耗器具備品費	438, 130		438, 130
		事務費	1, 073, 367	875, 071	198, 296
		福 利 厚生費	31, 120	49, 151	△18, 031
		旅 費 交通費	76, 210	54, 850	21, 360
		研 修 研究費	25, 800	11, 500	14, 300
参 加 費		20, 000	1, 000	19, 000	
事務 消耗品費		289, 110	283, 428	5, 682	
印 刷 製本費		24, 000	16, 500	7, 500	
通 信 運搬費		114, 006	68, 648	45, 358	
会 議 費			5, 009	△5, 009	
広 報 費		148, 500		148, 500	
手 数 料		29, 471	27, 032	2, 439	
保 險 料		74, 560	74, 560		
賃 借 料		127, 045	130, 168	△3, 123	
租 税 公 課		9, 145	18, 875	△9, 730	
保 守 料	33, 000	33, 000			
渉 外 費	51, 600	81, 550	△29, 950		
雑 費	19, 800	19, 800			
負担金費用	205, 700	270, 550	△64, 850		
負担金 費 用	205, 700	270, 550	△64, 850		
負担金費用	205, 700	270, 550	△64, 850		
サービス活動費用計 (2)	14, 859, 187	13, 663, 446	1, 195, 741		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			△6, 342, 987	△7, 406, 446	1, 063, 459
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	455	408	47
		受取利息配当金収益	455	408	47
		その他のサービス活動外収益	200, 424	150, 600	49, 824
		受入研修費収益	195, 500	148, 000	47, 500
		雑 収 益	4, 924	2, 600	2, 324
	サービス活動外収益計 (4)	200, 879	151, 008	49, 871	
	費 用				
サービス活動外費用計 (5)					
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		200, 879	151, 008	49, 871	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△6, 142, 108	△7, 255, 438	1, 113, 330

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)	
増特 減別 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	4,426,000	7,932,000	△3,506,000	
		拠点区分間繰入金収益	4,426,000	7,932,000	△3,506,000	
		特別収益計 (8)	4,426,000	7,932,000	△3,506,000	
	費 用					
		特別費用計 (9)				
		特別増減差額 (10)=(8)－(9)	4,426,000	7,932,000	△3,506,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△1,716,108	676,562	△2,392,670	
増繰 減繰 差活 額動 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		3,321,401	2,644,839	676,562	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		1,605,293	3,321,401	△1,716,108	
	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)					
	その他の積立金積立額 (16)					
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)－(16)		1,605,293	3,321,401	△1,716,108	

法人運営事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	12,817,044	14,011,222	△1,193,404	流動負債	8,741,185	8,073,469	667,716
（現金預金）	6,439,818	6,579,222	△139,404	事業未払金	353,228	382,263	△29,035
現金	17,097	19,800	△2,703	未払費用	185,351	133,779	51,572
小口現金	17,097	19,800	△2,703	預り金	7,601,713	6,997,000	604,713
普通預金	6,422,721	6,559,422	△136,701	職員預り金	67,086	62,951	4,135
事業未収金	5,926,226	1,500,000	4,426,000	賞与引当金	533,807	497,476	36,331
その他の未収金	452,000	5,932,000	△5,480,000	固定負債	2,449,995	2,029,053	420,942
				退職給付引当金	2,449,995	2,029,053	420,942
				負債の部合計	11,191,180	10,102,522	1,088,658
固定資産	117,285,528	116,719,800	565,728	純 資 産 の 部			
（基本財産）	1,000,000	1,000,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
（その他の固定資産）	116,285,528	115,719,800	565,728	その他の積立金	116,307,099	116,307,099	0
退職手当積立基金預け金	△21,571	△587,299	565,728	福祉サービス活動積立金	16,307,099	16,307,099	0
特別福祉基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0	特別福祉基金積立金	100,000,000	100,000,000	0
福祉サービス活動積立資産	16,307,099	16,307,099	0	次期繰越活動増減差額	1,605,293	3,321,401	△1,716,108
				（うち当期活動増減差額）	△1,716,108	676,562	△2,392,670
				純資産の部合計	118,912,392	120,628,500	△1,716,334
資産の部合計	130,103,572	130,731,022	△627,450	負債及び純資産の部合計	130,103,572	130,731,022	△627,450

計算書類に対する注記(法人運営事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- ・有価証券のうち、大阪市第17回30年公募公債は、取得価格による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員に将来支給する退職金のうち、期末要支給額を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人相生市社会福祉協議会「職員給与規程」の規定により支給する。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人運営事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は下記のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
大阪市第17回30年公募公債	10,000,000	89,269,500	79,269,500
合計	10,000,000	89,269,500	79,269,500

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形固定資産)の明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 法人運営事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
器具及び備品	0		0		0		0		0		0		0		0
その他の固定資産 (有形固定資産)計	0		0		0		0		0		0		0		0
基本財産及びその他の固 定資産(有形固定資産)合 計	0		0		0		0		0		0		0		0
将来入金予定の償還補助 金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

引当金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 法人運営事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適用
			目的使用	その他		
賞与引当金	497,476	374,842	497,476	0	374,842	
退職給付引当金	1,654,211	374,842	0	0	2,029,053	
計	2,151,687	749,684	497,476	0	2,403,895	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 法人運営事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
福祉サービス活動積立金	16,307,099	0	0	16,307,099	
特別福祉基金積立金	100,000,000	0	0	100,000,000	
計	116,307,099	0	0	116,307,099	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
福祉サービス活動積立資産	16,307,099	0	0	16,307,099	
特別福祉基金積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000	
計	116,307,099	0	0	116,307,099	

地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業 よる活 収支	収入				
	寄附金収入	1,389,000	2,612,801	△1,223,801	
	寄附金 収入	1,389,000	2,612,801	△1,223,801	
	経常経費補助金収入	23,699,000	23,791,485	△92,485	
	市補助金 収入	15,007,000	15,007,960	△960	
	しあわせ基金助成事業補助金収入	657,000	657,000	0	
	ひょうご災害ボランティア活動サポート事業補助金収入	500,000	500,000	0	
	地域福祉活動費補助金収入	11,429,000	11,430,000	△1,000	
	ふれあい福祉相談所事業補助金収入	1,100,000	1,100,000	0	
	まちの子育てひろば事業補助金収入	1,321,000	1,320,960	40	
	県社協補助金収入	1,325,000	1,325,000	0	
	ひょうご災害ボランティア活動サポート事業補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	生活福祉資金相談体制整備事業補助金収入	325,000	325,000	0	
	共同募金配分金収入	7,367,000	7,458,525	△91,525	
	一般募金配分金収入	5,897,000	5,897,000	0	
	歳末たすけあい配分金収入	1,470,000	1,561,525	△91,525	
	受託金収入	6,941,000	7,000,447	△59,447	
	県社協受託金収入	6,941,000	7,000,447	△59,447	
	日常生活自立支援事業受託金収入	1,086,000	1,148,000	△62,000	
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	21,000	20,447	553	
	臨時特別つなぎ資金貸付事業受託金収入	14,000	13,000	1,000	
	ボランティア・市民活動災害共済事務費受託金収入	13,000	13,000	0	
	県民ボランティア活動助成事業事務費受託金収入	12,000	11,000	1,000	
	生活困窮者支援体制強化事業補助金	5,795,000	5,795,000	0	
	事業収入	1,047,000	922,800	124,200	
	利用料 収入	912,000	769,800	142,200	
	広告料 収入	135,000	153,000	△18,000	
	受取利息配当金収入	1,437,000	1,364,374	72,626	
	受取利息配当金収入	1,437,000	1,364,374	72,626	
	その他の収入	40,000	100,048	△60,048	
	雑 収入	40,000	100,048	△60,048	
	雑収入	40,000	100,048	△60,048	
		0	0	0	
	事業活動収入計(1)	34,553,000	35,791,955	△1,238,955	
支出	人件費支出	27,481,000	25,698,648	1,782,352	
	職員給料 支出	15,785,000	15,010,634	774,366	
	職員賞与支出	5,152,000	4,646,266	505,734	
	非常勤職員給与支出	2,933,000	2,503,162	429,838	
	法定福利費支出	3,611,000	3,538,586	72,414	
	事業費支出	9,833,000	9,763,522	69,478	
	諸謝金 支 出	1,798,000	1,704,821	93,179	
	旅費交通費支出	168,000	239,862	△71,862	
	研修研究費支出	90,000	20,000	70,000	
	消耗器具備品費支出	1,414,000	1,317,445	96,555	
	印刷製本 支出	729,000	865,210	△136,210	
	水道光熱費支出	66,000	66,000	0	
	車両費 支 出	846,000	854,744	△8,744	
	車両燃料費支出	426,000	415,049	10,951	
	その他の車両費支出	420,000	439,695	△19,695	
	修繕費 支 出	31,000	6,650	24,350	
	通信運搬費支出	472,000	441,369	30,631	
	会議費 支 出	1,000	0	1,000	
	広報費 支 出	1,198,000	1,197,512	488	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
に事業活動収支	支出	業務委託費支出	987,000	971,588	15,412		
		手数料 支出	592,000	589,076	2,924		
		保険料 支出	290,000	278,482	11,518		
		賃借料 支出	1,041,000	970,953	70,047		
		租税公課 支出	8,000	4,500	3,500		
		給食費 支出	89,000	225,640	△136,640		
		雑 支出	13,000	9,670	3,330		
		事務費支出	252,000	178,038	73,962		
		福利厚生費支出	165,000	143,036	21,964		
		研修研究費支出	10,000	17,600	△7,600		
		印刷製本費支出	15,000	0	15,000		
		通信運搬費支出	5,000	4,908	92		
		手数料 支出	5,000	1,430	3,570		
		賃借料 支出	14,000	0	14,000		
		租税公課 支出	28,000	11,064	16,936		
		雑 支出	10,000	0	10,000		
		助成金支出	3,987,000	3,342,250	644,750		
		助成金 支出	3,987,000	3,342,250	644,750		
		助成金支出	3,042,000	2,574,250	467,750		
		歳末たすけあい募金助成金支出	945,000	768,000	177,000		
		負担金支出	5,000	5,000	0		
		負担金 支出	5,000	5,000	0		
		負担金支出	5,000	5,000	0		
			0	0	0		
			事業活動支出計(2)	41,558,000	38,987,458	2,570,542	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,005,000	△3,195,503	△3,809,497	
に施設整備等収支等	収入支出						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		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		
活そ動の他にの収支	収入	事業区分間繰入金収入	619,000	619,000	0		
		事業区分間繰入金収入	619,000	619,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	7,330,000	7,330,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	7,330,000	7,330,000	0		
		その他の活動収入計(7)	7,949,000	7,949,000	0		
	支出	その他の活動による支出	1,854,000	1,726,020	127,980		
		退職手当積立基金預け金支出	1,854,000	1,726,020	127,980		
		その他の活動支出計(8)	1,854,000	1,726,020	127,980		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,095,000	6,222,980	△127,980		
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△910,000	3,027,477	△3,937,477		
前期末支払資金残高(12)			26,437,000	29,610,241	△3,173,241		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)			25,527,000	32,637,718	△7,110,718		

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書
 （自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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 ビ 部 ス 活 動	収益			
	寄附金収益	2,612,801	4,688,548	△ 2,075,747
	寄付金 収 益	2,612,801	4,688,548	△ 2,075,747
	経常経費補助金収益	23,791,485	22,712,827	1,078,658
	市補助金 収益	15,007,960	13,871,390	1,136,570
	しあわせ基金助成事業補助金収益	657,000	506,000	151,000
	ひょうご災害ボランティア活動サポート事業補助金収益	500,000	500,000	0
	地域福祉活動費補助金収益	11,430,000	10,438,000	992,000
	ふれあい福祉センター事業補助金収益	1,100,000	1,100,000	0
	つどいのひろば事業補助金収益	1,320,960	1,327,390	△ 6,430
	県社協補助金収益	1,325,000	1,325,000	0
	ひょうご災害ボランティア活動サポート事業補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
	生活福祉資金相談体制整備事業補助金収益	325,000	325,000	0
	共同募金配分金収益	7,458,525	7,516,437	△ 57,912
	一般募金配分金収益	5,897,000	6,057,000	△ 160,000
	歳末たすけあい配分金収益	1,561,525	1,459,437	102,088
	受託金収益	7,000,447	2,071,947	4,928,500
	県社協受託金収益	7,000,447	2,071,947	4,928,500
	日常生活自立支援事業受託金収益	1,148,000	1,241,000	△ 93,000
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	20,447	20,447	0
	臨時特別つなぎ資金貸付事業受託金収益	13,000	13,000	0
	ボランティア・市民活動災害共済事務費受託金収益	13,000	12,000	1,000
	県民ボランティア活動助成事業事務費受託金収益	11,000	13,000	△ 2,000
	生活困窮者支援体制強化事業収益	5,795,000	772,500	5,022,500
	事業収益	922,800	1,047,070	△ 124,270
	利用料 収 益	769,800	885,400	△ 115,600
	広告料 収 益	153,000	161,670	△ 8,670
	サービス活動収益計(1)	34,327,533	30,520,392	3,807,141
費 用	人件費	28,923,529	24,620,571	4,302,958
	職 員 給 料	15,010,634	12,919,529	2,091,105
	職 員 賞 与	3,433,543	2,716,152	717,391
	賞与引当金繰入	1,219,819	1,212,723	7,096
	非常勤職員給与	2,503,162	2,685,038	△ 181,876
	退職給付 費用	3,217,785	2,304,844	912,941
	法 定 福利費	3,538,586	2,782,285	756,301
	事業費	9,763,522	8,878,882	884,640
	諸 謝 金	1,704,821	1,383,735	321,086
	旅 費 交通費	239,862	104,672	135,190
	研 修 研究費	20,000	0	20,000
	消耗器具備品費	1,317,445	1,509,878	△ 192,433
	印 刷 製本費	865,210	360,590	504,620
	水 道 光熱費	66,000	66,000	0
	車 輦 費	854,744	626,565	228,179
	車輛燃料費	415,049	368,915	46,134
	その他の車輛費	439,695	257,650	182,045
	修 繕 費	6,650	21,780	△ 15,130
	通 信 運搬費	441,369	469,785	△ 28,416
	広 報 費	1,197,512	1,121,705	75,807
	業 務 委託費	971,588	1,054,638	△ 83,050
	手 数 料	589,076	610,192	△ 21,116
	保 険 料	278,482	265,404	13,078
	賃 借 料	970,953	742,540	228,413

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増サ 減 のビ 部ス 活動	費用	租 税 公 課	4,500	35,338	△ 30,838	
		給 食 費	225,640	499,105	△ 273,465	
		雑 費	9,670	6,955	2,715	
		事務費	178,038	149,455	28,583	
		福 利 厚生費	143,036	106,537	36,499	
		研 修 研究費	17,600		17,600	
		印 刷 製本費		8,500	△ 8,500	
		通 信 運搬費	4,908	3,752	1,156	
		手 数 料	1,430	2,420	△ 990	
		賃 借 料		6,000	△ 6,000	
		租 税 公 課	11,064	22,246	△ 11,182	
		助成金費用	3,342,250	3,734,537	△ 392,287	
		助成金 費 用	3,342,250	3,734,537	△ 392,287	
		助成金費用	2,574,250	2,540,750	33,500	
		歳末たすけあい募金助成金費用	768,000	1,193,787	△ 425,787	
		負担金費用	5,000	5,000	0	
		負担金 費 用	5,000	5,000	0	
		負担金費用	5,000	5,000	0	
		減価償却費	1,771,361	1,753,918	17,443	
		減 価 償却費	1,771,361	1,753,918	17,443	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,878	△ 452,739	△ 30,139	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,874	△ 452,739	△ 30,135	
		サービス活動費用計(2)		43,500,822	38,689,624	4,811,198
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,173,289	△ 8,169,232	△ 1,004,057
増サ 減 のビ 部ス 活動 外	収益	受取利息配当金収益	1,364,374	896,448	467,926	
		受取利息配当金収益	1,364,374	896,448	467,926	
		その他のサービス活動外収益	100,048	302,791	△ 202,743	
		雑 収 益	100,048	302,791	△ 202,743	
	サービス活動外収益計(4)		1,464,422	1,199,239	265,183	
	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)	1,464,422	1,199,239	265,183	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 7,708,867	△ 6,969,993	△ 738,874		
増特 減別 の 部	収益	施設整備等補助金収益	0	200,000	△ 200,000	
		施設整備等補助金収益	0	200,000	△ 200,000	
		事業区分間繰入金収益	619,000	1,000,000	△ 381,000	
		事業区分間繰入金収益	619,000	1,000,000	△ 381,000	
		拠点区分間繰入金収益	7,330,000	7,921,000	△ 591,000	
		拠点区分間繰入金収益	7,330,000	7,921,000	△ 591,000	
		サービス区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1	
		サービス区分間固定資産移管益	0	1	△ 1	
		特別収益計(8)	7,949,000	9,121,000	△ 1,172,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,996,880	△ 1,996,880	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,996,880	△ 1,996,880	
		特別費用計(9)	0	1,996,880	△ 1,996,880	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,949,000	7,124,120	824,880	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	240,133	154,127	86,006	

増繰 減繰 差活 額動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	34,347,438	34,193,310	154,128
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,587,571	34,347,437	240,134
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,587,571	34,347,438	△242,745

地域福祉推進事業拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

増減の部活動	勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
		地域福祉活動事業	ボランティア福祉活動事業	ふれあい福祉相談所事業	福祉サービス利用奨励事業	生活福祉資金貸付事業	共同募金配分金事業	善意銀行運営事業			
収入	寄附金収益	0	0	0	0	0	0	2,612,801	2,612,801	0	2,612,801
減	寄附金収益	9,159,960	5,748,000	0	0	0	0	2,612,801	2,612,801	0	2,612,801
の	市補助金収益	9,159,960	4,748,000	1,100,000	0	325,000	7,458,525	0	23,791,485	0	23,791,485
部	しあわせ基金助成事業補助金収益	657,000	0	1,100,000	0	0	0	0	15,007,960	0	15,007,960
活	ひょうご災害ボランティア活動が－ト事業補助金収益	0	500,000	0	0	0	0	0	657,000	0	657,000
	地域福祉活動費補助金収益	7,182,000	4,248,000	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
	ふれあい福祉センター事業補助金収益	0	0	1,100,000	0	0	0	0	11,430,000	0	11,430,000
	つどいのひろば事業補助金収益	1,320,960	0	0	0	0	0	0	1,100,000	0	1,100,000
	県社協補助金収益	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,320,960	0	1,320,960
	ひょうご災害ボランティア活動が－ト事業補助金収益	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,325,000	0	1,325,000
	生活福祉資金相談体制整備事業補助金収益	0	0	0	0	325,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	共同募金配分金収益	0	0	0	0	0	7,458,525	0	325,000	0	325,000
	一般募金配分金収益	0	0	0	0	0	5,897,000	0	7,458,525	0	7,458,525
	歳末たすけあい配分金収益	0	0	0	0	0	1,561,525	0	5,897,000	0	5,897,000
	受託金収益	0	24,000	0	0	0	0	0	1,561,525	0	1,561,525
	県社協受託金収益	0	24,000	0	1,148,000	5,828,447	0	0	7,000,447	0	7,000,447
	日常生活自立支援事業受託金収益	0	0	0	1,148,000	5,828,447	0	0	7,000,447	0	7,000,447
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	0	0	0	1,148,000	0	0	0	1,148,000	0	1,148,000
	臨時特別つなぎ資金貸付事業受託金収益	0	0	0	0	20,447	0	0	20,447	0	20,447
	ボランティア・市民活動災害共済事務費受託金収益	0	13,000	0	0	13,000	0	0	13,000	0	13,000
	県民ボランティア活動助成事業事務費受託金収益	0	11,000	0	0	0	0	0	11,000	0	11,000
	生活困窮者支援体制強化事業補助金収益	0	0	0	0	5,795,000	0	0	5,795,000	0	5,795,000
	事業収益	867,100	5,500	0	50,200	0	0	0	922,800	0	922,800
	利用料	714,100	5,500	0	50,200	0	0	0	769,800	0	769,800
	広告料	153,000	0	0	0	0	0	0	153,000	0	153,000
	サービス活動収益計(1)	10,027,060	5,777,500	1,100,000	1,198,200	6,153,447	7,458,525	2,612,801	34,327,533	0	34,327,533
費用	人件費	14,829,244	9,903,073	0	63,938	4,127,274	0	0	28,923,529	0	28,923,529
	職員給与	7,571,182	5,127,520	0	0	2,311,932	0	0	15,010,634	0	15,010,634
	職員賞与	1,545,715	1,387,410	0	0	500,418	0	0	3,433,543	0	3,433,543
	賞与引当金繰入	448,828	521,737	0	0	249,254	0	0	1,219,819	0	1,219,819
	非常勤職員給与	2,439,562	0	0	63,600	0	0	0	2,503,162	0	2,503,162
	退職給付費用	992,508	1,512,860	0	0	712,417	0	0	3,217,785	0	3,217,785
	法定福利費	1,831,449	1,353,546	0	338	353,253	0	0	3,538,586	0	3,538,586
	事業費	5,654,670	1,075,296	1,154,085	146,838	206,426	799,211	726,996	9,763,522	0	9,763,522
	諸謝金	58,677	364,170	1,056,974	0	0	0	225,000	1,704,821	0	1,704,821
	旅費	18,324	158,638	0	8,720	29,620	0	24,560	239,862	0	239,862
	交通費	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
	修繕費	455,833	229,221	40,000	43,000	91,707	686	456,998	1,317,445	0	1,317,445
	消耗器具備品費	225,300	9,500	52,360	0	0	578,050	0	865,210	0	865,210
	印刷費	66,000	0	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000
	水道光熱費										

勘定科目		サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		地域福祉活動事業	ボランティア福祉活動事業	ふれあい福祉相談所事業	福祉サービス利用援助事業	生活福祉資金貸付事業	共同募金配分金事業	善意銀行運営事業				
増減の比率活動	費用	車輻費	854,744	0	0	0	0	0	0	854,744	0	854,744
	車輻燃料費	415,049	0	0	0	0	0	0	0	415,049	0	415,049
	その他の車輻費	439,695	0	0	0	0	0	0	0	439,695	0	439,695
	修繕費	6,650	0	0	0	0	0	0	0	6,650	0	6,650
	通信費	310,151	81,857	0	20,000	23,847	0	3,843	0	441,369	0	441,369
	広報費	1,186,512	0	0	0	0	0	11,000	0	1,197,512	0	1,197,512
	業務委託費	971,588	0	0	0	0	0	0	0	971,588	0	971,588
	教養料	579,244	6,600	0	0	152	0	0	0	589,076	0	589,076
	保険料	208,292	45,760	0	24,430	0	0	0	0	278,482	0	278,482
	借付料	683,690	179,550	0	50,688	57,025	0	0	0	970,953	0	970,953
増減の比率活動外	雑費	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
	給食費	5,165	0	0	0	0	0	0	0	5,165	0	5,165
	雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	事務費	90,824	31,056	0	0	4,075	0	5,595	0	125,455	0	125,455
	福利厚生費	73,624	29,512	0	0	49,820	0	6,338	0	149,274	0	149,274
	研修費	9,200	0	0	0	39,900	0	0	0	49,100	0	49,100
	通信運搬費	0	0	0	0	8,400	0	0	0	8,400	0	8,400
	手数料	0	0	0	0	0	0	4,908	0	4,908	0	4,908
	租税公課	8,000	1,544	0	0	1,520	0	1,430	0	11,498	0	11,498
	助成金費用	2,458,250	0	0	0	0	768,000	116,000	0	3,342,250	0	3,342,250
増減の比率活動外	費用	2,458,250	0	0	0	0	768,000	116,000	0	3,342,250	0	3,342,250
	助成金費用	2,458,250	0	0	0	0	768,000	116,000	0	3,342,250	0	3,342,250
	助成金費用	0	0	0	0	0	768,000	116,000	0	884,000	0	884,000
	歳末たすけあい募金助成金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	負担金費用	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
	負担金費用	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
	負担金費用	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
	減価償却費	1,642,692	118,069	0	0	0	0	10,600	0	1,771,361	0	1,771,361
	減価償却費	1,642,692	118,069	0	0	0	0	10,600	0	1,771,361	0	1,771,361
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,878	0	0	0	0	0	0	0	△ 482,878	0	△ 482,878
増減の比率活動外	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,878	0	0	0	0	0	0	0	△ 482,878	0	△ 482,878
	サービス活動費用計(2)	24,197,802	11,127,494	1,154,085	210,776	4,383,520	1,567,211	859,934	0	43,983,700	0	43,983,700
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,170,742	△ 5,349,994	△ 54,085	987,424	1,769,927	5,891,314	1,752,867	△ 9,656,167	△ 9,656,167	0	△ 9,656,167
	受取利息配当金収益	1,301,992	12	54,085	0	0	42	8,243	0	1,364,374	0	1,364,374
	受取利息配当金収益	1,301,992	12	54,085	0	0	42	8,243	0	1,364,374	0	1,364,374
	その他のサービス活動外収益	90,048	10,000	0	0	0	0	0	0	100,048	0	100,048
	雑収益	90,048	10,000	0	0	0	0	0	0	100,048	0	100,048
	サービス活動外収益計(4)	1,392,040	10,012	54,085	0	0	42	8,243	0	1,464,422	0	1,464,422
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,392,040	10,012	54,085	0	0	42	8,243	0	1,464,422	0	1,464,422
増減の比率活動外	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,778,702	△ 5,339,982	0	987,424	1,769,927	5,891,356	1,761,110	△ 8,191,745	△ 8,191,745	0	△ 8,191,745

地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	45,264,395	37,104,879	8,159,516	流動負債	13,846,496	8,707,361	5,139,135
（現金預金）	28,871,804	24,481,351	4,390,453	事業 未払金	9,319,359	3,707,789	5,611,570
現 金	20,500	22,800	△2,300	その他の未払金	2,607,543	3,316,351	△708,808
小口現金	20,500	22,800	△2,300	未 払 費 用	314,545	322,607	△8,062
普 通 預 金	28,851,304	24,458,551	4,392,753	預 り 金	3,176	0	3,176
事業 未収金	12,857,646	3,538,234	9,319,412	職 員 預り金	382,054	147,891	234,163
その他の未収金	2,830,543	8,171,351	△5,340,808	賞 与 引当金	1,219,819	1,212,723	7,096
未 収 補助金	657,960	833,390	△175,430				
立 替 金	6,225	9,425	△3,200	固定負債	20,380,921	17,163,136	3,217,785
前 払 金	19,800	31,000	△11,200	退職給付引当金	20,380,921	17,163,136	3,217,785
前 払 費 用	20,417	61,569	△41,152				
仮 払 金	0	△21,441	21,441	負債の部合計	34,227,417	25,870,497	8,356,920
				純 資 産 の 部			
固定資産	34,124,356	34,169,697	△45,341	国庫補助金等特別積立金	573,763	1,056,641	△ 482,878
（その他の固定資産）	34,124,356	34,169,697	△45,341	国庫補助金等特別積立金	573,763	1,056,641	△ 482,878
建 物	7,268,067	8,222,404	△954,337	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
車 輦 運搬具	423,504	885,504	△462,000	災害救援資金積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	950,311	1,305,335	△355,024				
退職手当積立基金預け金	19,654,626	17,928,606	1,726,020	次期繰越活動増減差額	34,587,571	34,347,438	240,133
退職給付引当資産	△4,172,152	△4,172,152	0	（うち当期活動増減差額）	240,133	154,128	86,005
災害救援資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
				純資産の部合計	45,161,334	45,404,079	△242,745
資産の部合計	79,388,751	71,274,576	8,114,175	負債及び純資産の部合計	79,388,751	71,274,576	8,114,175

計算書類に対する注記(地域福祉推進事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員に将来支給する退職金のうち、期末要支給額を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人相生市社会福祉協議会「職員給与規程」の規定により支給する。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 地域福祉推進事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 地域福祉活動
- イ ボランティア福祉活動
- ウ ふれあい福祉相談所
- エ 福祉サービス利用援助
- オ 生活福祉資金貸付
- カ 共同募金配分金
- キ 善意銀行運営

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	19,687,946	12,419,879	7,268,067
車輛運搬具	9,868,670	9,445,166	423,504
器具及び備品	3,933,680	2,983,369	950,311
合計	33,490,296	24,848,414	8,641,882

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 地域福祉推進事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	8,222,404	0	0	0	954,337	0	0	0	7,268,067	0	12,419,879	1,800,000	19,687,946	1,800,000	
車輻運搬具	885,504	862,500			462,000	450,000	0	0	423,504	412,500	9,445,166	6,836,500	9,868,670	7,249,000	
器具及び備品	1,305,335	194,141			355,024	32,878	0	0	950,311	161,263	2,983,369	35,617	3,933,680	196,880	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	10,413,243	1,056,641	0	0	1,771,361	482,878	0	0	8,641,882	573,763	24,848,414	8,672,117	33,490,296	9,245,880	
基本財産及びその他の固 定資産(有形固定資産)合 計	10,413,243	1,056,641	0	0	1,771,361	482,878	0	0	8,641,882	573,763	24,848,414	8,672,117	33,490,296	9,245,880	
将来入金予定の償還補助 金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 地域福祉推進事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適用
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,203,779	1,219,819	1,203,779	0	1,219,819	
退職給付引当金	17,163,136	2,695,560	0	0	19,858,696	
計	18,366,915	3,915,379	1,203,779	0	21,078,515	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 地域福祉推進事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
災害救援資金積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
災害救援資金積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

サービス区分間繰入金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分：地域福祉推進事業

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
福祉サービス利用援助事業	地域福祉活動事業	事業活動収入	817,000	事業活動へ充当
生活福祉資金事業	地域福祉活動事業	事業活動収入	1,056,000	事業活動へ充当
共同募金配分金事業	地域福祉活動事業	事業活動収入	5,647,000	事業活動へ充当
共同募金配分金事業	ボランティア福祉活動事業	事業活動収入	250,000	事業活動へ充当

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
に事業 よる活 収動 支	収入				
	受託金収入	44,000	51,750	△7,750	
	市受託金 収入	44,000	51,750	△7,750	
	要介護認定調査受託金収入	44,000	51,750	△7,750	
	介護保険事業収入	103,996,000	70,526,452	33,469,548	
	居宅介護料収入	18,257,000	11,593,769	6,663,231	
	(介護報酬収入)	16,396,000	10,394,161	6,001,839	
	介護報酬収入	16,396,000	10,394,161	6,001,839	
	(利用者負担金収入)	1,861,000	1,199,608	661,392	
	介護負担金収入(公費)	62,000	176,190	△114,190	
	介護負担金収入(一般)	1,799,000	1,023,418	775,582	
	地域密着型介護料収入	37,534,000	21,218,692	16,315,308	
	(介護報酬収入)	34,420,000	17,882,886	16,537,114	
	介護報酬収入	34,420,000	15,922,940	18,497,060	
	介護予防報酬収入	0	1,959,946	△1,959,946	
	(利用者負担金収入)	3,114,000	3,335,806	△221,806	
	介護負担金収入(一般)	3,114,000	3,291,336	△177,336	
	介護予防負担金収入(一般)	0	44,470	△44,470	
	居宅介護支援介護料収入	28,152,000	22,823,054	5,328,946	
	居宅介護支援介護料収入	26,662,000	21,243,920	5,418,080	
	介護予防支援介護料収入	1,490,000	1,579,134	△89,134	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,371,000	6,421,632	△1,050,632	
	事業費収入	4,904,000	5,820,676	△916,676	
	事業負担金収入(公費)	28,000	37,350	△9,350	
	事業負担金収入(一般)	439,000	563,606	△124,606	
	利用者等利用料収入	13,665,000	7,921,305	5,743,695	
	居宅介護サービス利用料収入	163,000	60,381	102,619	
	地域密着型介護サービス利用料収入	13,502,000	7,860,924	5,641,076	
	その他の事業収入	1,017,000	548,000	469,000	
	その他の事業収入	1,017,000	548,000	469,000	
	受取利息配当金収入	3,000	4,716	△1,716	
	受取利息配当金収入	3,000	4,716	△1,716	
	その他の収入	0	490	△490	
	雑 収 入	0	490	△490	
	雑収入	0	490	△490	
	事業活動収入計(1)	104,043,000	70,583,408	33,459,592	
支出	人件費支出	82,282,000	74,473,098	7,808,902	
	職員給料 支出	32,021,000	31,349,794	671,206	
	職員賞与支出	11,183,000	10,103,494	1,079,506	
	非常勤職員給与支出	29,186,000	23,278,500	5,907,500	
	退職給付支出	0	331,653	△331,653	
	法定福利費支出	9,892,000	9,409,657	482,343	
	事業費支出	5,380,000	4,143,126	1,236,874	
	消耗器具備品費支出	200,000	120,663	79,337	
	水道光熱費支出	1,104,000	620,281	483,719	
	車両費 支 出	525,000	240,110	284,890	
	車両費支出	9,000	0	9,000	
	車両燃料費支出	376,000	236,260	139,740	
	その他の車両費支出	140,000	3,850	136,150	
	修繕費 支 出	215,000	198,000	17,000	
	通信運搬費支出	18,000	0	18,000	
	会議費 支 出	6,000	4,919	1,081	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動収支	支出	広報費 支出	1,000	0	1,000
		業務委託費支出	479,000	473,000	6,000
		保険料 支出	345,000	334,203	10,797
		賃借料 支出	1,089,000	912,930	176,070
		土地・建物賃借料支出	289,000	288,120	880
		給食費 支出	761,000	613,353	147,647
		介護用品費支出	203,000	202,037	963
		保健衛生費支出	93,000	83,801	9,199
		教養娯楽費支出	52,000	51,709	291
		事務費支出	5,952,000	5,552,834	399,166
		福利厚生費支出	657,000	386,394	270,606
		旅費交通費支出	34,000	12,240	21,760
		研修研究費支出	238,000	189,224	48,776
		事務消耗品費支出	464,000	583,551	△119,551
		印刷製本費支出	16,000	0	16,000
		水道光熱費支出	346,000	345,957	43
		通信運搬費支出	889,000	861,551	27,449
		手数料 支出	1,035,000	852,326	182,674
		賃借料 支出	2,198,000	2,216,284	△18,284
		租税公課 支出	4,000	35,297	△31,297
		保守料 支出	33,000	33,000	0
		渉外費 支出	33,000	34,810	△1,810
		雑 支出	5,000	2,200	2,800
		負担金支出	50,000	49,800	200
		負担金 支出	50,000	49,800	200
		負担金支出	50,000	49,800	200
		その他の支出	0	159,564	△159,564
		雑 支出	0	159,564	△159,564
		退職手当積立基金預け金差損	0	159,564	△159,564
		事業活動支出計(2)	93,664,000	84,378,422	9,285,578
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,379,000	△13,795,014	24,174,014
に施設整備収支等	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
活そ動の他にのる収支	収入	拠点区分間繰入金収入	5,412,000	5,412,000	0
		拠点区分間繰入金収入	5,412,000	5,412,000	0
		その他の活動による収入	0	491,217	△491,217
		退職手当積立基金預け金取崩収入	0	491,217	△491,217
		その他の活動収入計(7)	5,412,000	5,903,217	△491,217
	支出	拠点区分間繰入金支出	11,756,000	11,756,000	0
		拠点区分間繰入金支出	11,756,000	11,756,000	0
		その他の活動による支出	3,931,000	3,247,553	683,447
		退職手当積立基金預け金支出	3,931,000	3,247,553	683,447
		その他の活動支出計(8)	15,687,000	15,003,553	683,447
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,275,000	△9,100,336	△1,174,664
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		104,000	△22,895,350	22,999,350	
前期末支払資金残高(12)		94,618,000	67,305,971	27,312,029	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		94,722,000	44,410,621	50,311,379	

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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 ビ 部 ス 活 動	収益			
	受託金収益	51,750	64,900	△ 13,150
	市受託金 収益	51,750	64,900	△ 13,150
	要介護認定調査受託金収益	51,750	64,900	△ 13,150
	介護保険事業収益	70,526,452	75,632,669	△ 5,106,217
	居宅介護料収益	11,593,769	14,303,160	△ 2,709,391
	(介護報酬収益)	10,394,161	12,816,720	△ 2,422,559
	介護報酬収益	10,394,161	12,816,720	△ 2,422,559
	(利用者負担金収益)	1,199,608	1,486,440	△ 286,832
	介護負担金収益(公費)	176,190	67,474	108,716
	介護負担金収益(一般)	1,023,418	1,418,966	△ 395,548
	地域密着型介護料収益	21,218,692	26,565,733	△ 5,347,041
	(介護報酬収益)	17,882,886	22,643,754	△ 4,760,868
	介護報酬収益	15,922,940	22,564,329	△ 6,641,389
	介護予防報酬収益	1,959,946	79,425	1,880,521
	(利用者負担金収益)	3,335,806	3,921,979	△ 586,173
	介護負担金収益(一般)	3,291,336	3,913,154	△ 621,818
	介護予防負担金収益(一般)	44,470	8,825	35,645
	居宅介護支援介護料収益	22,823,054	19,494,978	3,328,076
	居宅介護支援介護料収益	21,243,920	18,218,190	3,025,730
	介護予防支援介護料収益	1,579,134	1,276,788	302,346
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,421,632	5,499,856	921,776
	事業費収入	5,820,676	4,996,793	823,883
	事業負担金収入(公費)	37,350	43,169	△ 5,819
	事業負担金収入(一般)	563,606	459,894	103,712
	利用者等利用料収益	7,921,305	8,534,370	△ 613,065
	居宅介護サービス利用料収益	60,381	125,724	△ 65,343
	地域密着型介護サービス利用料収益	7,860,924	8,408,646	△ 547,722
	その他の事業収益	548,000	1,234,572	△ 686,572
	補助金事業収益(公費)	0	1,105,572	△ 1,105,572
	その他の事業収益	548,000	129,000	419,000
	障害福祉サービス等事業収益	0	25,000	△ 25,000
	その他の事業収益	0	25,000	△ 25,000
	その他の事業収益	0	25,000	△ 25,000
	サービス活動収益計(1)	70,578,202	75,722,569	-5,144,367
費 用	人件費	77,873,804	70,744,674	7,129,130
	職員給料	31,349,794	26,068,586	5,281,208
	職員賞与	7,697,573	6,654,915	1,042,658
	賞与引当金繰入	3,019,363	2,405,921	613,442
	非常勤職員給与	23,278,500	25,128,928	△ 1,850,428
	退職給付費用	3,118,917	2,566,194	552,723
	法定福利費	9,409,657	7,920,130	1,489,527
	事業費	4,143,126	4,062,035	81,091
	消耗器具備品費	120,663	69,935	50,728
	水道光熱費	620,281	798,029	△ 177,748
	車 輛 費	240,110	491,574	△ 251,464
	車 輛 費	0	115,140	△ 115,140
	車 輛 燃 料 費	236,260	231,504	4,756
	その他の車 輛 費	3,850	144,930	△ 141,080
	修 繕 費	198,000	0	198,000
	通 信 運 搬 費	0	8,820	△ 8,820

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
増 減 の ビ 部 ス 活 動	費 用	会 議 費	4,919	5,458	△ 539		
		業 務 委 託 費	473,000	346,060	126,940		
		保 険 料	334,203	352,540	△ 18,337		
		賃 借 料	912,930	868,760	44,170		
		土地・建物賃借料	288,120	288,120	0		
		給 食 費	613,353	541,660	71,693		
		介 護 用品費	202,037	235,196	△ 33,159		
		保 健 衛生費	83,801	4,304	79,497		
		教 養 娯楽費	51,709	51,579	130		
		事務費	5,552,834	4,769,646	783,188		
		福 利 厚生費	386,394	512,749	△ 126,355		
		旅 費 交通費	12,240	960	11,280		
		研 修 研究費	189,224	15,000	174,224		
		事務 消耗品費	583,551	356,433	227,118		
		印 刷 製本費	0	53,350	△ 53,350		
		水 道 光熱費	345,957	402,597	△ 56,640		
		通 信 運搬費	861,551	843,890	17,661		
		手 数 料	852,326	350,392	501,934		
		賃 借 料	2,216,284	2,088,808	127,476		
		租 税 公 課	35,297	86,685	△ 51,388		
		保 守 料	33,000	33,000	0		
		渉 外 費	34,810	25,782	9,028		
		雑 費	2,200	0	2,200		
		負担金費用	49,800	49,800	0		
		負担金 費 用	49,800	49,800	0		
		負担金費用	49,800	49,800	0		
		減価償却費	4,298,267	4,332,571	△ 34,304		
		減 価 償却費	4,298,267	4,332,571	△ 34,304		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 937,905	△ 937,888	△ 17		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 937,905	△ 937,888	△ 17		
		サービス活動費用計(2)			90,979,926	83,020,838	7,959,088
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△ 20,401,724	△ 7,298,269	△ 13,103,455
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	4,716	4,885	△ 169		
		受取利息配当金収益	4,716	4,885	△ 169		
		その他のサービス活動外収益	490	486,472	△ 485,982		
		受入研修費収益	0	9,000	△ 9,000		
		雑 収 益	490	477,472	△ 476,982		
		サービス活動外収益計(4)	5,206	491,357	△ 486,151		
	費 用	その他のサービス活動外費用	159,564	0	159,564		
		雑 損 失	159,564	0	159,564		
			0	0	0		
		サービス活動外費用計(5)	159,564	0	159,564		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△ 154,358	491,357	△ 645,715		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 20,556,082	△ 6,806,912	△ 13,749,170		
増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	5,412,000	2,000,000	3,412,000		
		拠点区分間繰入金収益	5,412,000	2,000,000	3,412,000		
		特別収益計(8)	5,412,000	2,000,000	3,412,000		
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	316,800	△ 316,800		
国庫補助金等特別積立金積立額		0	316,800	△ 316,800			

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	拠点区分間繰入金費用	11,756,000	15,853,000	△ 4,097,000
		拠点区分間繰入金費用	11,756,000	15,853,000	△ 4,097,000
		サービス区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
		サービス区分間固定資産移管費	0	1	△ 1
	特別費用計(9)		11,756,000	16,169,801	△ 4,413,801
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 6,344,000	△ 14,169,801	7,825,801
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 26,900,082	△ 20,976,713	△ 5,923,369
増 減 差 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		84,289,693	84,289,694	△ 1
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,389,611	84,289,693	△ 26,900,082
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		57,389,611	84,289,693	△ 26,900,082

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

増 減 の ビ 部 ス 活 動	勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		訪問介護事業	小規模多機能型居宅 介護事業	居宅介護支 援事業			
増 減 の ビ 部 ス 活 動	受託金収益	0	0	51,750	51,750	0	51,750
	市受託金 収益	0	0	51,750	51,750	0	51,750
	要介護認定調査受託金収益	0	0	51,750	51,750	0	51,750
	介護保険事業収益	17,324,990	29,328,616	23,872,846	70,526,452	0	70,526,452
	居宅介護料収益	11,593,769	0	0	11,593,769	0	11,593,769
	(介護報酬収益)	10,394,161	0	0	10,394,161	0	10,394,161
	介護報酬収益	10,394,161	0	0	10,394,161	0	10,394,161
	(利用者負担金収益)	1,199,608	0	0	1,199,608	0	1,199,608
	介護負担金収益(公費)	176,190	0	0	176,190	0	176,190
	介護負担金収益(一般)	1,023,418	0	0	1,023,418	0	1,023,418
	地域密着型介護料収益	0	21,218,692	0	21,218,692	0	21,218,692
	(介護報酬収益)	0	17,882,886	0	17,882,886	0	17,882,886
	介護報酬収益	0	15,922,940	0	15,922,940	0	15,922,940
	介護予防報酬収益	0	1,959,946	0	1,959,946	0	1,959,946
	(利用者負担金収益)	0	3,335,806	0	3,335,806	0	3,335,806
	介護負担金収益(一般)	0	3,291,336	0	3,291,336	0	3,291,336
	介護予防負担金収益(一般)	0	44,470	0	44,470	0	44,470
	居宅介護支援介護料収益	0	0	22,823,054	22,823,054	0	22,823,054
	居宅介護支援介護料収益	0	0	21,243,920	21,243,920	0	21,243,920
	介護予防支援介護料収益	0	0	1,579,134	1,579,134	0	1,579,134
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,670,840	0	750,792	6,421,632	0	6,421,632
	事業費収入	5,069,884	0	750,792	5,820,676	0	5,820,676
	事業負担金収入(公費)	37,350	0	0	37,350	0	37,350
	事業負担金収入(一般)	563,606	0	0	563,606	0	563,606
	利用者等利用料収益	60,381	7,860,924	0	7,921,305	0	7,921,305
	居宅介護サービス利用料収益	60,381	0	0	60,381	0	60,381
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	7,860,924	0	7,860,924	0	7,860,924
	その他の事業収益	0	249,000	299,000	548,000	0	548,000
	その他の事業収益	0	249,000	299,000	548,000	0	548,000
	サービス活動収益計(1)	17,324,990	29,328,616	23,924,596	70,578,202	0	70,578,202
費 用	人件費	23,093,336	30,761,116	24,019,352	77,873,804	0	77,873,804
	職 員 給 料	5,191,423	10,313,607	15,844,764	31,349,794	0	31,349,794
	職 員 賞 与	1,494,672	2,761,511	3,441,390	7,697,573	0	7,697,573
	賞与引当金繰入	775,174	798,092	1,446,097	3,019,363	0	3,019,363
	非常勤職員給与	11,160,282	12,118,218	0	23,278,500	0	23,278,500
	退職給付 費用	2,071,604	857,121	190,192	3,118,917	0	3,118,917
	法 定 福 利 費	2,400,181	3,912,567	3,096,909	9,409,657	0	9,409,657
	事業費	593,212	3,165,276	384,638	4,143,126	0	4,143,126
	消耗器具備品費	0	120,663	0	120,663	0	120,663
	水 道 光 熱 費	0	620,281	0	620,281	0	620,281
	車 輛 費	92,952	24,940	122,218	240,110	0	240,110
	車輛燃料費	92,952	24,940	118,368	236,260	0	236,260
	その他の車輛費	0	0	3,850	3,850	0	3,850
	修 繕 費	0	198,000	0	198,000	0	198,000
	会 議 費	0	4,919	0	4,919	0	4,919
	業 務 委 託 費	0	473,000	0	473,000	0	473,000
	保 険 料	89,440	144,753	100,010	334,203	0	334,203
	賃 借 料	343,920	406,600	162,410	912,930	0	912,930
	土地・建物賃借料	0	288,120	0	288,120	0	288,120
	給 食 費	0	613,353	0	613,353	0	613,353
	介 護 用 品 費	0	202,037	0	202,037	0	202,037
	保 健 衛 生 費	66,900	16,901	0	83,801	0	83,801
	教 養 娛 楽 費	0	51,709	0	51,709	0	51,709

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			訪問介護事業	小規模多機能型居宅 介護事業	居宅介護支 援事業			
増 減 の ビ 部 ス 活 動	費 用	事務費	2,240,476	1,568,767	1,743,591	5,552,834	0	5,552,834
		福 利 厚生費	172,483	174,783	39,128	386,394	0	386,394
		旅 費 交通費	480	0	11,760	12,240	0	12,240
		研 修 研究費	53,524	0	135,700	189,224	0	189,224
		事務 消耗品費	231,600	65,336	286,615	583,551	0	583,551
		水 道 光熱費	345,957	0	0	345,957	0	345,957
		通 信 運搬費	314,434	308,687	238,430	861,551	0	861,551
		手 数 料	166,155	617,641	68,530	852,326	0	852,326
		賃 借 料	948,408	361,920	905,956	2,216,284	0	2,216,284
		租 税 公 課	0	200	35,097	35,297	0	35,297
		保 守 料	0	33,000	0	33,000	0	33,000
		渉 外 費	7,435	5,000	22,375	34,810	0	34,810
		雑 費	0	2,200	0	2,200	0	2,200
		負担金費用	25,000	4,800	20,000	49,800	0	49,800
		負担金 費 用	25,000	4,800	20,000	49,800	0	49,800
		負担金費用	25,000	4,800	20,000	49,800	0	49,800
		減価償却費	0	4,298,267	0	4,298,267	0	4,298,267
		減 価 償却費	0	4,298,267	0	4,298,267	0	4,298,267
		国庫補助金等特別積立金取崩	0	△ 937,905	0	△ 937,905	0	△ 937,905
		国庫補助金等特別積立金取崩	0	△ 937,905	0	△ 937,905	0	△ 937,905
サービス活動費用計(2)		25,952,024	38,860,321	26,167,581	90,979,926	0	90,979,926	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 8,627,034	△ 9,531,705	△ 2,242,985	△ 20,401,724	0	△ 20,401,724	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	239	4,422	55	4,716	0	4,716
		受取利息配当金収益	239	4,422	55	4,716	0	4,716
		その他のサービス活動外収益	0	0	490	490	0	490
		雑 収 益	0	0	490	490	0	490
		サービス活動外収益計(4)	239	4,422	545	5,206	0	5,206
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	159,564	0	159,564	0	159,564
		雑 損 失	0	159,564	0	159,564	0	159,564
		サービス活動外費用計(5)	0	159,564	0	159,564	0	159,564
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	239	△ 155,142	545	△ 154,358	0	△ 154,358
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,626,795	△ 9,686,847	△ 2,242,440	△ 20,556,082	0	△ 20,556,082

介護保険事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	63,869,561	88,469,650	△24,600,089	流動負債	22,478,303	23,569,600	△1,091,297
（現金預金）	43,339,362	74,711,947	△31,372,585	事 業 未払金	11,220,136	3,356,450	7,863,686
現 金	15,547	21,304	△5,757	その他の未払金	807,000	10,853,000	△10,046,000
小口現金	15,547	21,304	△5,757	未 払 費 用	6,889,674	6,501,230	388,444
普 通 預 金	43,323,815	74,690,643	△31,366,828	預 り 金	69,672	69,672	0
事 業 未収金	18,337,903	11,580,274	6,757,629	職 員 預り金	472,458	383,327	89,131
その他の未収金	2,132,000	2,066,000	66,000	賞 与 引当金	3,019,363	2,405,921	613,442
立 替 金	15,800	27,300	△11,500				
前 払 費 用	44,496	84,129	△39,633	固定負債	28,637,030	25,849,766	2,787,264
				退職給付引当金	28,637,030	25,849,766	2,787,264
				負債の部合計	51,115,333	49,419,366	1,695,967
固定資産	63,443,266	64,985,197	△1,541,931	純 資 産 の 部			
（その他の固定資産）	63,443,266	64,985,197	△1,541,931	国庫補助金等特別積立金	307,883	1,245,788	△ 937,905
建 物	18,642,014	22,881,099	△4,239,085	国庫補助金等特別積立金	307,883	1,245,788	△ 937,905
車 輦 運搬具	1	1	0	その他の積立金	18,500,000	18,500,000	0
器具及び備品	131,639	190,821	△59,182	施設整備等積立金	18,500,000	18,500,000	0
退職手当積立基金預け金	21,997,460	19,241,124	2,756,336		0	0	0
退職給付引当資産	4,172,152	4,172,152	0	次期繰越活動増減差額	57,389,611	84,289,693	△ 26,900,082
施設整備等積立資産	18,500,000	18,500,000	0	（うち当期活動増減差額）	△ 26,900,082	△ 20,976,713	△ 5,923,369
				純資産の部合計	76,197,494	104,035,481	△ 27,837,987
資産の部合計	127,312,827	153,454,847	△26,142,020	負債及び純資産の部合計	127,312,827	153,454,847	△26,142,020

計算書類に対する注記(介護保険事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員に将来支給する退職金のうち、期末要支給額を計上する。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人相生市社会福祉協議会「職員給与規程」の規定により支給する。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 訪問介護

イ 小規模多機能型居宅介護

ウ 居宅介護支援

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	70,678,861	52,036,847	18,642,014
車輛運搬具	999,000	998,999	1
器具及び備品	1,340,594	1,208,955	131,639
合計	73,018,455	54,244,801	18,773,654

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形固定資産)の明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 介護保険事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	22,881,099	1,061,250	0	0	4,239,085	885,000	0	0	18,642,014	176,250	47,797,762	13,938,750	66,439,776	14,115,000	
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	998,999	999,000	999,000	999,000	
器具及び備品	190,821	184,538			59,182	52,905	0	0	131,639	131,633	1,208,955	185,167	1,340,594	316,800	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	23,071,921	1,245,788	0	0	4,298,267	937,905	0	0	18,773,654	307,883	50,005,716	15,122,917	68,779,370	15,430,800	
基本財産及びその他の固 定資産(有形固定資産)合 計	23,071,921	1,245,788	0	0	4,298,267	937,905	0	0	18,773,654	307,883	50,005,716	15,122,917	68,779,370	15,430,800	
将来入金予定の償還補助 金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 介護保険事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適用
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,361,534	3,019,363	2,353,876	0	4,027,021	
退職給付引当金	27,027,994	-2,805,872		0	24,222,122	
計	30,389,528	213,491	2,353,876	0	28,249,143	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 介護保険事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	18,500,000	0	0	18,500,000	
計	18,500,000	0	0	18,500,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	18,500,000	0	0	18,500,000	
計	18,500,000	0	0	18,500,000	

障害者総合支援事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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出	収入	介護保険事業収入	0	89,000	△89,000		
		その他の事業収入	0	89,000	△89,000		
		その他の事業収入	0	89,000	△89,000		
		障害福祉サービス等事業収入	10,053,000	6,516,083	3,536,917		
		自立支援給付費収入	7,547,000	4,662,773	2,884,227		
		介護給付費収入	7,547,000	4,662,773	2,884,227		
		利用者負担金収入	50,000	33,839	16,161		
		その他の事業収入	2,456,000	1,819,471	636,529		
		受託事業収入(公費)	813,000	937,660	△124,660		
		その他の事業収入	1,643,000	881,811	761,189		
	事業活動収入計(1)		10,053,000	6,605,083	3,447,917		
	支出	人件費支出	3,690,000	2,331,771	1,358,229		
		職員賞与支出	334,000	0	334,000		
		非常勤職員給与支出	3,169,000	2,331,771	837,229		
		法定福利費支出	187,000	0	187,000		
		事業費支出	780,000	574,575	205,425		
		業務委託費支出	780,000	574,575	205,425		
		事務費支出	171,000	89,568	81,432		
		旅費交通費支出	19,000	0	19,000		
		研修研究費支出	34,000	0	34,000		
		事務消耗品費支出	14,000	0	14,000		
		印刷製本費支出	24,000	21,300	2,700		
		通信運搬費支出	11,000	5,880	5,120		
		手数料 支出	35,000	33,430	1,570		
		租税公課 支出	34,000	28,958	5,042		
		事業活動支出計(2)		4,641,000	2,995,914	1,645,086	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,412,000	3,609,169	1,802,831	
施設整備等による収入支出	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			
活動その他による収入支出	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	5,412,000	5,412,000	0		
		拠点区分間繰入金支出	5,412,000	5,412,000	0		
	その他の活動支出計(8)		5,412,000	5,412,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,412,000	△5,412,000	0			
予備費支出(10)		0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△1,802,831	1,802,831			
前期末支払資金残高(12)		473,000	3,553,994	△3,080,994			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		473,000	1,751,163	△1,278,163			

障害者総合支援事業拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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 ビ 部 ス 活 動	収益			
	介護保険事業収益	89,000	129,581	△ 40,581
	その他の事業収益	89,000	129,581	△ 40,581
	補助金事業収益 (公費)	0	129,581	△ 129,581
	その他の事業収益	89,000	0	89,000
	障害福祉サービス等事業収益	6,516,083	7,289,838	△ 773,755
	自立支援給付費収益	4,662,773	5,402,523	△ 739,750
	介護給付費収益	4,662,773	5,402,523	△ 739,750
	利用者負担金収益	33,839	48,477	△ 14,638
	その他の事業収益	1,819,471	1,838,838	△ 19,367
	受託事業収益 (公費)	937,660	380,054	557,606
	その他の事業収益	881,811	1,458,784	△ 576,973
	サービス活動収益計 (1)	6,605,083	7,419,419	△ 814,336
	費用			
	人件費	2,331,771	3,661,729	△ 1,329,958
	職員賞与	0	245,963	△ 245,963
	非常勤職員給与	2,331,771	3,332,128	△ 1,000,357
	法定福利費	0	83,638	△ 83,638
	事業費	574,575	342,257	232,318
	業務委託費	574,575	342,257	232,318
	事務費	89,568	79,252	10,316
	事務消耗品費	0	10,000	△ 10,000
	印刷製本費	21,300	20,500	800
	通信運搬費	5,880	13,108	△ 7,228
	手数料	33,430	18,370	15,060
	租税公課	28,958	17,274	11,684
	サービス活動費用計 (2)	2,995,914	4,083,238	△ 1,087,324
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,609,169	3,336,181	272,988
増 減 の ビ 部 ス 活	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)		3,609,169	3,336,181	272,988
増 減 の 部	特別収益			
	特別収益計 (8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,412,000	2,000,000	3,412,000
	拠点区分間繰入金費用	5,412,000	2,000,000	3,412,000
	特別費用計 (9)	5,412,000	2,000,000	3,412,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 5,412,000	△ 2,000,000	△ 3,412,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 1,802,831	1,336,181	△ 3,139,012
増 減 の 部	繰越			
	前期繰越活動増減差額 (12)	3,553,994	2,217,813	1,336,181
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,751,163	3,553,994	△ 1,802,831
	差			
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,751,163	3,553,994	△ 1,802,831

障害者総合支援事業拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			障害福祉サ ービス事業	地域生活支 援事業				
増 減 の ビ ブ ス 活 動	収 益	介護保険事業収益	89,000	0	89,000	0	89,000	
		その他の事業収益	89,000	0	89,000	0	89,000	
		その他の事業収益	89,000	0	89,000	0	89,000	
		障害福祉サービス等事業収益	4,696,612	1,819,471	6,516,083	0	6,516,083	
		自立支援給付費収益	4,662,773	0	4,662,773	0	4,662,773	
		介護給付費収益	4,662,773	0	4,662,773	0	4,662,773	
		利用者負担金収益	33,839	0	33,839	0	33,839	
		その他の事業収益	0	1,819,471	1,819,471	0	1,819,471	
		受託事業収益(公費)	0	937,660	937,660	0	937,660	
		その他の事業収益	0	881,811	881,811	0	881,811	
	サービス活動収益計(1)		4,785,612	1,819,471	6,605,083	0	6,605,083	
	費 用	人件費	1,749,891	581,880	2,331,771	0	2,331,771	
		非常勤職員給与	1,749,891	581,880	2,331,771	0	2,331,771	
		事業費	0	574,575	574,575	0	574,575	
		業 務 委託費	0	574,575	574,575	0	574,575	
		事務費	19,492	70,076	89,568	0	89,568	
		印 刷 製本費	8,500	12,800	21,300	0	21,300	
		通 信 運搬費	3,192	2,688	5,880	0	5,880	
		手 数 料	7,800	25,630	33,430	0	33,430	
		租 税 公 課	0	28,958	28,958	0	28,958	
		サービス活動費用計(2)		1,769,383	1,226,531	2,995,914	0	2,995,914
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,016,229	592,940	3,609,169	0	3,609,169
増 減 の ビ ブ ス 活		収 益						
	サービス活動外収益計(4)		0	0	0	0	0	
	費 用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,016,229	592,940	3,609,169	0	3,609,169		

障害者総合支援事業拠点区分
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	9,480,084	6,991,042	2,489,042	流動負債	7,728,921	3,437,048	4,291,873
（現金預金）	7,314,610	4,637,411	2,677,199	事 業 未払金	5,575,874	125,403	5,450,471
普 通 預 金	7,314,610	4,637,411	2,677,199	その他の未払金	2,000,000	2,000,000	0
事 業 未収金	2,165,474	2,353,631	△188,157	未 払 費 用	153,047	1,311,645	△1,158,598
				負債の部合計	7,728,921	3,437,048	4,291,873
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	1,751,163	3,553,994	△1,802,831
				（うち当期活動増減差額）	△1,802,831	1,336,181	△3,139,012
				純資産の部合計	1,751,163	3,553,994	△1,802,831
資産の部合計	9,480,084	6,991,042	2,489,042	負債及び純資産の部合計	9,480,084	6,991,042	2,489,042

計算書類に対する注記(障害者総合支援事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) 障害者総合支援事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 障害福祉サービス
 - イ 地域生活支援

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

生きがい交流センター拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動収支	収入				
	受託金収入	10,310,000	9,162,980	1,147,020	
	市受託金 収入	10,310,000	9,162,980	1,147,020	
	生きがい交流センター管理運営受託金収入	10,310,000	9,162,980	1,147,020	
	事業収入	840,000	954,600	△114,600	
	利用料 収 入	840,000	954,600	△114,600	
	受取利息配当金収入	1,000	28	972	
	受取利息配当金収入	1,000	28	972	
	その他の収入	90,000	51,367	38,633	
	雑 収 入	90,000	51,367	38,633	
	雑収入	90,000	51,367	38,633	
	事業活動収入計(1)	11,241,000	10,168,975	1,072,025	
	支出				
	人件費支出	4,612,000	4,672,724	△60,724	
	非常勤職員給与支出	4,589,000	4,468,607	120,393	
	法定福利費支出	23,000	204,117	△181,117	
	事業費支出	5,119,000	4,195,495	923,505	
	諸謝金 支 出	865,000	835,000	30,000	
	消耗器具備品費支出	100,000	92,604	7,396	
	水道光熱費支出	1,790,000	1,170,318	619,682	
	修繕費 支 出	360,000	357,710	2,290	
	業務委託費支出	1,873,000	1,647,894	225,106	
	保険料 支 出	10,000	9,580	420	
	賃借料 支 出	121,000	82,389	38,611	
	事務費支出	891,000	716,095	174,905	
	福利厚生費支出	99,000	66,942	32,058	
	研修研究費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	66,000	8,480	57,520	
	印刷製本費支出	44,000	43,560	440	
	通信運搬費支出	152,000	126,199	25,801	
	手数料 支 出	10,000	8,690	1,310	
	租税公課 支出	510,000	462,224	47,776	
	事業活動支出計(2)	10,622,000	9,584,314	1,037,686	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	619,000	584,661	34,339	
に施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
活その他による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	事業区分間繰入金支出	619,000	619,000		
	事業区分間繰入金支出	619,000	619,000		
	その他の活動支出計(8)	619,000	619,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△619,000	△619,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△34,339	34,339	
	前期末支払資金残高(12)		52,703	△52,703	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		18,364	△18,364	

生きがい交流センター拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
増サ 減 のビ 部ス 活 動	収 益	受託金収益	9,162,980	9,166,975	△3,995	
		市受託金 収益	9,162,980	9,166,975	△3,995	
		生きがい交流センター管理運営受託金収益	9,162,980	9,166,975	△3,995	
		事業収益	954,600	958,650	△4,050	
		利用料 収 益	954,600	958,650	△4,050	
	サービス活動収益計 (1)		10,117,580	10,125,625	△8,045	
	費 用	人件費	4,672,724	4,476,721	196,003	
		非常勤職員給与	4,468,607	4,217,739	250,868	
		法 定 福利費	204,117	258,982	△54,865	
		事業費	4,195,495	4,032,982	162,513	
		諸 謝 金	835,000	800,000	35,000	
		消耗器具備品費	92,604	86,665	5,939	
		水 道 光熱費	1,170,318	1,441,338	△271,020	
		修 繕 費	357,710	17,540	340,170	
		業 務 委託費	1,647,894	1,555,274	92,620	
		保 険 料	9,580	9,580		
		賃 借 料	82,389	122,585	△40,196	
		事務費	716,095	742,107	△26,012	
		福 利 厚生費	66,942	91,549	△24,607	
		研 修 研究費		4,500	△4,500	
		事務 消耗品費	8,480	12,774	△4,294	
		印 刷 製本費	43,560	36,300	7,260	
		通 信 運搬費	126,199	126,384	△185	
		手 数 料	8,690	7,150	1,540	
		租 税 公 課	462,224	463,450	△1,226	
		サービス活動費用計 (2)		9,584,314	9,251,810	332,504
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		533,266	873,815	△340,549
増サ 減 のビ 部ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	28	23	5	
		受取利息配当金収益	28	23	5	
		その他のサービス活動外収益	51,367	71,100	△19,733	
		雑 収 益	51,367	71,100	△19,733	
	サービス活動外収益計 (4)		51,395	71,123	△19,728	
	費 用					
		サービス活動外費用計 (5)				
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		51,395	71,123	△19,728		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			584,661	944,938	△360,277	
増特 減別 の 部	収 益					
		特別収益計 (8)				
	費 用	事業区分間繰入金費用	619,000	1,000,000	△381,000	
		事業区分間繰入金費用	619,000	1,000,000	△381,000	
		特別費用計 (9)		619,000	1,000,000	△381,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△619,000	△1,000,000	381,000		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△34,339	△55,062	20,723	
増繰 減繰 差活 額動 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		52,703	107,765	△55,062	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		18,364	52,703	△34,339	
	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)					
	その他の積立金積立額 (16)					
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		18,364	52,703	△34,339	

生きがい交流センター事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	2,953,784	2,204,850	748,934	流動負債	2,935,420	2,152,147	783,273
（現金預金）	1,441,234	1,009,527	431,707	事 業 未払金	2,504,614	1,753,784	750,830
現 金	2,595	9,628	△7,033	未 払 費 用	431,623	398,363	33,260
小口現金	2,595	9,628	△7,033	預 り 金	5,800		5,800
普 通 預 金	1,438,639	999,899	438,740	職 員 預り金	△6,617		△6,617
事 業 未収金	1,169,450	1,189,323	△19,873				
立 替 金	6,400	6,000	400	負債の部合計	2,935,420	2,152,147	783,273
仮 払 金	336,700		336,700	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	18,364	52,703	△34,339
				（うち当期活動増減差額）	△34,339	△55,062	20,723
				純資産の部合計	18,364	52,703	△34,339
資産の部合計	2,953,784	2,204,850	748,934	負債及び純資産の部合計	2,953,784	2,204,850	748,934

計算書類に対する注記(生きがい交流センター事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 生きがい交流センター事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

貸衣裳事業拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
に事業活動収支	収入				
	事業収入	900,000	699,550	200,450	
	利用料 収入	900,000	699,550	200,450	
	受取利息配当金収入	1,000	27	973	
	受取利息配当金収入	1,000	27	973	
	その他の収入	15,000	200	14,800	
	雑 収入	15,000	200	14,800	
	雑収入	15,000	200	14,800	
	事業活動収入計(1)	916,000	699,777	216,223	
	支出				
	人件費支出	732,000	870,310	△138,310	
	非常勤職員給与支出	727,000	867,990	△140,990	
	法定福利費支出	5,000	2,320	2,680	
	事業費支出	82,000	42,168	39,832	
	消耗器具備品費支出	51,000	32,042	18,958	
	広報費 支出	19,000		19,000	
	業務委託費支出	11,000	10,126	874	
	雑 支出	1,000		1,000	
	事務費支出	102,000	50,566	51,434	
	福利厚生費支出	16,000		16,000	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	2,000	716	1,284	
	印刷製本費支出	11,000	10,560	440	
	通信運搬費支出	20,000	18,888	1,112	
	会議費 支出	1,000		1,000	
	手数料 支出	1,000	440	560	
	租税公課 支出	41,000	19,962	21,038	
	事業活動支出計(2)	916,000	963,044	△47,044	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△263,267	263,267	
に施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
活その他	その他の活動収入計(7)				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△263,267	263,267	
前期末支払資金残高(12)		1,682,000	3,003,466	△1,321,466	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		1,682,000	2,740,199	△1,058,199	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

貸衣裳事業拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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 ビ 部 ス 活 動	収益	事業収益	699,550	1,063,700	△364,150
		利用料 収 益	699,550	1,063,700	△364,150
		サービス活動収益計(1)	699,550	1,063,700	△364,150
	費用	人件費	880,340	695,171	185,169
		賞与引当金繰入	35,105	25,075	10,030
		非常勤職員給与	842,915	667,825	175,090
		法 定 福 利 費	2,320	2,271	49
		事業費	42,168	51,623	△9,455
		消耗器具備品費	32,042	3,234	28,808
		広 報 費		44,000	△44,000
		業 務 委 託 費	10,126	4,389	5,737
		事務費	50,566	90,070	△39,504
		福 利 厚生費		22,720	△22,720
		事務 消耗品費	716		716
		印 刷 製本費	10,560		10,560
		通 信 運搬費	18,888	18,888	
		手 数 料	440	1,980	△1,540
		租 税 公 課	19,962	46,482	△26,520
		サービス活動費用計(2)	973,074	836,864	136,210
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△273,524	226,836
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益	受取利息配当金収益	27	26	1
		受取利息配当金収益	27	26	1
		その他のサービス活動外収益	200	11,600	△11,400
		雑 収 益	200	11,600	△11,400
	サービス活動外収益計(4)	227	11,626	△11,399	
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	227	11,626	△11,399
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△273,297	238,462	△511,759	
増 特 減 の 部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△273,297	238,462	△511,759	
増 繰 減 越 差 活 額 動 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	2,978,510	2,740,048	238,462
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,705,213	2,978,510	△273,297
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,705,213	2,978,510	△273,297

貸衣裳事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	2,805,306	3,100,689	△295,383	流動負債	100,212	122,298	△22,086
（現金預金）	2,792,306	3,095,889	△303,583	事 業 未払金	23,110	48,056	△24,946
現 金	17,334	20,000	△2,666	未 払 費 用	41,997	49,167	△7,170
小口現金	17,334	20,000	△2,666	賞 与 引当金	35,105	25,075	10,030
普 通 預 金	2,774,972	3,075,889	△300,917				
事 業 未収金	13,000	4,800	8,200	負債の部合計	100,212	122,298	△22,086
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	2,705,213	2,978,510	△273,297
				（うち当期活動増減差額）	△273,297	238,462	△511,759
固定資産	119	119					
（その他の固定資産）	119	119		純資産の部合計	2,705,213	2,978,510	△273,297
器具及び備品	119	119					
資産の部合計	2,805,425	3,100,808	△295,383	負債及び純資産の部合計	2,805,425	3,100,808	△295,383

計算書類に対する注記(貸衣裳事業拠点区分用)

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 貸衣裳事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	17,391,850	17,391,731	119
合計	17,391,850	17,391,731	119

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債券の当期末残高
該当なし			
合計	0	0	0

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 貸衣裳事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		うち国庫 補助金 等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
器具及び備品	119	0	0	0	0	0	0	0	119	0	17,391,731	0	17,391,850	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	119	0	0	0	0	0	0	0	119	0	17,391,731	0	17,391,850	0	
基本財産及びその他の固 定資産(有形固定資産)合 計	119	0	0	0	0	0	0	0	119	0	17,391,731	0	17,391,850	0	
将来入金予定の償還補助 金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

引当金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 相生市社会福祉協議会

拠点区分 : 貸衣裳事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適用
			目的使用	その他		
賞与引当金	25,075	35,105	25,075	0	35,105	
計	25,075	35,105	25,075	0	35,105	

