

資料 2

令和 5 年度 計算書類及び注記

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 鹿角市社会福祉協議会

目 次

< 1. 法人単位 >

- (1) 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）・・・・・・・・・・・・・・・・ 1
- (2) 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）・・・・・・・・・・・・ 2
- (3) 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）・・・・・・・・・・・・・・ 3
- (4) 計算書類の注記（法人全体）（別紙1）・・・・・・・・・・・・・・ 4

< 2. 法人単位（事業区分別） >

- (1) 資金収支内訳表（第一号第二様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6
- (2) 事業活動内訳表（第二号第二様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7
- (3) 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 8

< 3. 公益事業（拠点区分別） >

- (4) 資金収支内訳表（第一号第三様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 9
- (5) 事業活動内訳表（第二号第三様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 10
- (6) 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 11

< 4. 拠点区分別 >

(1) 本部拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 12
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 15
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 18
- ④ 計算書類の注記（本部拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・・・・・ 19

(2) 介護事業等拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 21
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・・・ 26

(3) 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 28
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 30
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・・・・・・・・ 32
- ④ 計算書類の注記（鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点）（別紙2）・・ 33

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
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,600,000	6,020,150	△ 420,150	
	寄附金収入	4,200,000	5,468,771	△ 1,268,771	
	経常経費補助金収入	20,171,000	19,912,502	258,498	
	受託金収入	63,200,000	58,502,746	4,697,254	
	貸付事業収入	250,000	83,000	167,000	
	事業収入	4,553,000	5,227,949	△ 674,949	
	介護保険事業収入	30,678,000	30,076,336	601,664	
	障害福祉サービス等事業収入	1,726,000	1,738,270	△ 12,270	
	その他の事業収入	29,442,000	29,442,000	0	
	利用料収入	731,000	696,800	34,200	
	受取利息配当金収入	15,000	3,918	11,082	
	その他の収入	182,000	478,828	△ 296,828	
	事業活動収入計(1)	160,748,000	157,651,270	3,096,730	
支出					
人件費支出	114,815,000	110,273,475	4,541,525		
事業費支出	25,672,000	23,025,619	2,646,381		
事務費支出	14,838,000	11,941,821	2,896,179		
貸付事業支出	250,000	80,000	170,000		
共同募金配分金事業費	1,122,000	1,122,000	0		
助成金支出	740,000	530,000	210,000		
事業活動支出計(2)	157,437,000	146,972,915	10,464,085		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,311,000	10,678,355	△ 7,367,355		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,522,000	1,521,300	700	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,669,000	1,667,556	1,444		
施設整備等支出計(5)	3,191,000	3,188,856	2,144		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,191,000	△ 3,188,856	△ 2,144		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	591,000	170,067	420,933	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動収入計(7)	618,000	196,995	421,005	
支出					
積立資産支出	2,533,000	7,286,024	△ 4,753,024		
その他の活動支出計(8)	2,533,000	7,286,024	△ 4,753,024		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,915,000	△ 7,089,029	5,174,029		
予備費支出(10)	714,000	0	714,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,509,000	400,470	△ 2,909,470		
前期末支払資金残高(12)	45,583,776	45,583,776	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,074,776	45,984,246	△ 2,909,470		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	6,020,150	5,738,900	281,250
	寄附金収益	5,468,771	5,557,022	△ 88,251
	経常経費補助金収益	19,912,502	16,435,525	3,476,977
	助成金収益	0	799,951	△ 799,951
	受託金収益	58,502,746	54,485,613	4,017,133
	事業収益	5,227,949	5,212,973	14,976
	介護保険事業収益	30,076,336	37,904,652	△ 7,828,316
	障害福祉サービス等事業収益	1,738,270	4,903,099	△ 3,164,829
	その他の事業収益	29,442,000	29,137,000	305,000
	利用料収益	696,800	720,000	△ 23,200
	その他の収益	90,481	99,406	△ 8,925
	サービス活動収益計(1)	157,176,005	160,994,141	△ 3,818,136
	費用			
	人件費	113,651,916	112,813,224	838,692
	事業費	23,025,619	24,219,606	△ 1,193,987
	事務費	11,941,821	7,196,819	4,745,002
	共同募金配分金事業費	1,122,000	1,090,000	32,000
	助成金費用	530,000	600,000	△ 70,000
	減価償却費	7,833,935	7,908,056	△ 74,121
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,090,550	△ 2,109,558	19,008
サービス活動費用計(2)	156,014,741	151,718,147	4,296,594	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,161,264	9,275,994	△ 8,114,730	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,918	3,705	213
	その他のサービス活動外収益	388,347	227,003	161,344
	サービス活動外収益計(4)	392,265	230,708	161,557
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	178,000	△ 178,000
サービス活動外費用計(5)	0	178,000	△ 178,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	392,265	52,708	339,557	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,553,529	9,328,702	△ 7,775,173	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	16,182,811	11,147,423	5,035,388
	特別収益計(8)	16,182,811	11,147,423	5,035,388
	費用			
	サービス区分間繰入金費用	16,182,811	11,147,423	5,035,388
	たすけあい資金貸付基金組入額	261,108	178,107	83,001
特別費用計(9)	16,443,919	11,325,530	5,118,389	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 261,108	△ 178,107	△ 83,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,292,421	9,150,595	△ 7,858,174	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	101,816,534	101,242,939	573,595
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,108,955	110,393,534	△ 7,284,579
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	80,000	723,000	△ 643,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	82,700,000	△ 82,700,000
	その他の積立金積立額(17)	5,000,000	92,000,000	△ 87,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	98,188,955	101,816,534	△ 3,627,579	

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		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	56,687,081	50,635,989	6,051,092	20,166,073	13,071,859	7,094,214
現金預金	39,401,313	35,141,801	4,259,512	8,445,061	3,939,840	4,505,221
事業未収金	17,144,564	15,214,142	1,930,422	1,667,556	1,667,556	0
立替金	40,442	0	40,442	2,257,774	1,112,373	1,145,401
前払費用	80,784	53,856	26,928	7,795,682	6,352,090	1,443,592
仮払金	19,978	226,190	△ 206,212			
固定資産	310,217,595	309,653,720	563,875	20,853,196	20,795,422	57,774
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	3,886,487	5,554,043	△ 1,667,556
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	16,966,709	15,241,379	1,725,330
その他の固定資産	309,217,595	308,653,720	563,875	41,019,269	33,867,281	7,151,988
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部		
建物	86,861,597	91,264,961	△ 4,403,364	1,000,000	1,000,000	0
車輦運搬具	396,068	660,108	△ 264,040	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	620,456	1,128,927	△ 508,471	88,457,864	88,276,756	181,108
有形リース資産	5,552,361	7,220,347	△ 1,667,986	7,010,041	6,828,933	181,108
権利	76,440	76,440	0	81,447,823	81,447,823	0
ソフトウェア	1,763,460	1,232,234	531,226	41,238,588	43,329,138	△ 2,090,550
長期貸付金	364,000	367,000	△ 3,000	97,000,000	92,000,000	5,000,000
退職給付引当資産	16,966,709	15,241,379	1,725,330	28,800,000	25,800,000	3,000,000
長期預り金積立資産	73,760	73,760	0	30,000,000	28,000,000	2,000,000
たすけあい資金基金積立資産	7,010,041	6,828,933	181,108	38,200,000	38,200,000	0
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	98,188,955	101,816,534	△ 3,627,579
施設設備等積立資産	28,800,000	25,800,000	3,000,000	1,292,421	9,150,595	△ 7,858,174
社協運営積立資産	30,000,000	28,000,000	2,000,000			
介護保険事業等運営積立資産	38,200,000	38,200,000	0			
長期前払費用	44,880	71,808	△ 26,928	325,885,407	326,422,428	△ 537,021
資産の部合計	366,904,676	360,289,709	6,614,967	366,904,676	360,289,709	6,614,967
				純資産の部合計		△ 537,021
				負債及び純資産の部合計		6,614,967

計算書類に対する注記(法人全体用)

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
・該当なし
 - (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
 - (3)固定資産の減価償却の方法
・建物一定額法
・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (4)引当金の計上基準
・退職給付引当金—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。
職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
・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している。
 - (5)リース取引の処理方法
・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - (6)消費税等の会計処理
・税込処理
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
・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。
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)
当法人は社会福祉事業区分に拠点区分が一つであるため作成していない。
 - (4)公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (5)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 法人運営事業
 - 地域福祉推進事業
 - 民生児童委員協議会等委託事業
 - 生活福祉資金推進事業
 - 権利擁護センター事業
 - 成年後見支援センター事業
 - 地域福祉ネットワーク事業
 - 若者等支援事業
 - 高齢者等支援活動事業
 - ボランティアセンター運営事業
 - 移送サービス事業
 - 高齢者会食サービス事業
 - 共同募金配分事業
 - たすけあい資金貸付事業
 - 生活困窮者自立支援事業
 - イ 介護事業等拠点(公益事業)
 - 居宅介護支援事業
 - 訪問介護事業
 - 障害福祉サービス事業
 - ウ 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点(公益事業)
 - 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター
6. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	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額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

その他の固定資産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	104,842,000	17,980,403	86,861,597
車両運搬具	13,613,910	13,217,842	396,068
器具及び備品	8,554,587	7,934,131	620,456
有形リース資産	14,293,485	8,741,124	5,552,361
小計	141,303,982	47,873,500	93,430,482
合計	141,303,982	47,873,500	93,430,482

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	17,144,564	0	17,144,564
長期貸付金	364,000	0	364,000
合計	17,508,564	0	17,508,564

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

社会福祉事業における電話設備及び公益事業における介護支援システムである。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	1,092,960	2,177,660	3,270,620

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	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	6,020,150	0	6,020,150		6,020,150
	寄附金収入	5,468,771	0	5,468,771		5,468,771
	経常経費補助金収入	19,699,502	213,000	19,912,502		19,912,502
	受託金収入	58,411,846	90,900	58,502,746		58,502,746
	貸付事業収入	83,000	0	83,000		83,000
	事業収入	5,227,949	0	5,227,949		5,227,949
	介護保険事業収入	0	30,076,336	30,076,336		30,076,336
	障害福祉サービス等事業収入	0	1,738,270	1,738,270		1,738,270
	その他の事業収入	0	29,442,000	29,442,000		29,442,000
	利用料収入	678,100	18,700	696,800		696,800
	受取利息配当金収入	2,711	1,207	3,918		3,918
	その他の収入	475,528	3,300	478,828		478,828
	事業活動収入計(1)	96,067,557	61,583,713	157,651,270		157,651,270
支出						
人件費支出	56,841,046	53,432,429	110,273,475		110,273,475	
事業費支出	18,314,668	4,710,951	23,025,619		23,025,619	
事務費支出	9,828,157	2,113,664	11,941,821		11,941,821	
貸付事業支出	80,000	0	80,000		80,000	
共同募金配分金事業費	1,122,000	0	1,122,000		1,122,000	
助成金支出	530,000	0	530,000		530,000	
事業活動支出計(2)	86,715,871	60,257,044	146,972,915		146,972,915	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,351,686	1,326,669	10,678,355		10,678,355	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	支出					
	固定資産取得支出	647,900	873,400	1,521,300		1,521,300
ファイナンス・リース債務の返済支出	430,320	1,237,236	1,667,556		1,667,556	
施設整備等支出計(5)	1,078,220	2,110,636	3,188,856		3,188,856	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,078,220	△ 2,110,636	△ 3,188,856		△ 3,188,856	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	80,000	90,067	170,067		170,067
	事業区分間繰入金収入	16,500	0	16,500	△ 16,500	0
	その他の活動による収入	26,928	0	26,928		26,928
	その他の活動収入計(7)	123,428	90,067	213,495	△ 16,500	196,995
	支出					
	積立資産支出	6,343,016	943,008	7,286,024		7,286,024
	事業区分間繰入金支出	0	16,500	16,500	△ 16,500	0
その他の活動支出計(8)	6,343,016	959,508	7,302,524	△ 16,500	7,286,024	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,219,588	△ 869,441	△ 7,089,029	0	△ 7,089,029	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,053,878	△ 1,653,408	400,470	0	400,470	
前期末支払資金残高(11)	19,369,571	26,214,205	45,583,776		45,583,776	
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,423,449	24,560,797	45,984,246	0	45,984,246	

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	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	6,020,150	0	6,020,150		6,020,150
	寄附金収益	5,468,771	0	5,468,771		5,468,771
	経常経費補助金収益	19,699,502	213,000	19,912,502		19,912,502
	受託金収益	58,411,846	90,900	58,502,746		58,502,746
	事業収益	5,227,949	0	5,227,949		5,227,949
	介護保険事業収益	0	30,076,336	30,076,336		30,076,336
	障害福祉サービス等事業収益	0	1,738,270	1,738,270		1,738,270
	その他の事業収益	0	29,442,000	29,442,000		29,442,000
	利用料収益	678,100	18,700	696,800		696,800
	その他の収益	87,181	3,300	90,481		90,481
	サービス活動収益計(1)	95,593,499	61,582,506	157,176,005		157,176,005
	費用					
	人件費	59,209,308	54,442,608	113,651,916		113,651,916
事業費	18,314,668	4,710,951	23,025,619		23,025,619	
事務費	9,828,157	2,113,664	11,941,821		11,941,821	
共同募金配分金事業費	1,122,000	0	1,122,000		1,122,000	
助成金費用	530,000	0	530,000		530,000	
減価償却費	5,356,638	2,477,297	7,833,935		7,833,935	
国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,090,550	0	△ 2,090,550		△ 2,090,550	
サービス活動費用計(2)	92,270,221	63,744,520	156,014,741		156,014,741	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,323,278	△ 2,162,014	1,161,264		1,161,264	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,711	1,207	3,918		3,918
	その他のサービス活動外収益	388,347	0	388,347		388,347
	サービス活動外収益計(4)	391,058	1,207	392,265		392,265
	費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	391,058	1,207	392,265		392,265	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,714,336	△ 2,160,807	1,553,529		1,553,529	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	16,500	0	16,500	△ 16,500	0
	サービス区分間繰入金収益	12,046,811	4,136,000	16,182,811		16,182,811
	特別収益計(8)	12,063,311	4,136,000	16,199,311	△ 16,500	16,182,811
	費用					
	事業区分間繰入金費用	0	16,500	16,500	△ 16,500	0
	サービス区分間繰入金費用	12,046,811	4,136,000	16,182,811		16,182,811
たすけあい資金貸付基金組入額	261,108	0	261,108		261,108	
特別費用計(9)	12,307,919	4,152,500	16,460,419	△ 16,500	16,443,919	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 244,608	△ 16,500	△ 261,108	0	△ 261,108	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,469,728	△ 2,177,307	1,292,421	0	1,292,421	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,765,236	25,051,298	101,816,534		101,816,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,234,964	22,873,991	103,108,955	0	103,108,955
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	基金取崩額計(15)	80,000	0	80,000		80,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(17)	5,000,000	0	5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	75,314,964	22,873,991	98,188,955	0	98,188,955	

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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	30,888,184	25,828,897	56,717,081	△ 30,000	56,687,081
現金預金	19,100,632	20,300,681	39,401,313		39,401,313
事業未収金	11,642,348	5,502,216	17,144,564		17,144,564
立替金	40,442	0	40,442		40,442
前払費用	80,784	0	80,784		80,784
事業区分間貸付金	4,000	26,000	30,000	△ 30,000	0
仮払金	19,978	0	19,978		19,978
固定資産	245,783,464	64,434,131	310,217,595		310,217,595
基本財産	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	244,783,464	64,434,131	309,217,595		309,217,595
土地	11,040,000	0	11,040,000		11,040,000
建物	86,861,597	0	86,861,597		86,861,597
車輛運搬具	3	396,065	396,068		396,068
器具及び備品	447,395	173,061	620,456		620,456
有形リース資産	1,325,136	4,227,225	5,552,361		5,552,361
権利	0	76,440	76,440		76,440
ソフトウェア	814,016	949,444	1,763,460		1,763,460
長期貸付金	364,000	0	364,000		364,000
退職給付引当資産	10,402,173	6,564,536	16,966,709		16,966,709
長期預り金積立資産	26,400	47,360	73,760		73,760
たすけあい資金基金積立資産	7,010,041	0	7,010,041		7,010,041
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
施設設備等積立資産	15,000,000	13,800,000	28,800,000		28,800,000
社協運営積立資産	30,000,000	0	30,000,000		30,000,000
介護保険事業等運営積立資産	0	38,200,000	38,200,000		38,200,000
長期前払費用	44,880	0	44,880		44,880
資産の部合計	276,671,648	90,263,028	366,934,676	△ 30,000	366,904,676
流動負債	14,361,559	5,834,514	20,196,073	△ 30,000	20,166,073
事業未払金	7,455,233	989,828	8,445,061		8,445,061
1年以内返済予定リース債務	430,320	1,237,236	1,667,556		1,667,556
職員預り金	1,983,502	274,272	2,257,774		2,257,774
事業区分間借入金	26,000	4,000	30,000	△ 30,000	0
賞与引当金	4,466,504	3,329,178	7,795,682		7,795,682
固定負債	11,298,673	9,554,523	20,853,196		20,853,196
リース債務	896,500	2,989,987	3,886,487		3,886,487
退職給付引当金	10,402,173	6,564,536	16,966,709		16,966,709
負債の部合計	25,660,232	15,389,037	41,049,269	△ 30,000	41,019,269
基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
第一号基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
基金	88,457,864	0	88,457,864		88,457,864
たすけあい資金貸付基金	7,010,041	0	7,010,041		7,010,041
地域福祉推進基金	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
国庫補助金等特別積立金	41,238,588	0	41,238,588		41,238,588
その他の積立金	45,000,000	52,000,000	97,000,000		97,000,000
施設設備等積立金	15,000,000	13,800,000	28,800,000		28,800,000
社協運営積立金	30,000,000	0	30,000,000		30,000,000
介護保険事業等運営積立金	0	38,200,000	38,200,000		38,200,000
次期繰越活動増減差額	75,314,964	22,873,991	98,188,955	0	98,188,955
(うち当期活動増減差額)	3,469,728	△ 2,177,307	1,292,421	0	1,292,421
純資産の部合計	251,011,416	74,873,991	325,885,407	0	325,885,407
負債及び純資産の部合計	276,671,648	90,263,028	366,934,676	△ 30,000	366,904,676

公益事業区分 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		介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢地域 包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	経常経費補助金収入	48,000	165,000	213,000		213,000
	受託金収入	90,900	0	90,900		90,900
	介護保険事業収入	19,647,846	10,428,490	30,076,336		30,076,336
	障害福祉サービス等事業収入	1,738,270	0	1,738,270		1,738,270
	その他の事業収入	0	29,442,000	29,442,000		29,442,000
	利用料収入	18,700	0	18,700		18,700
	受取利息配当金収入	1,133	74	1,207		1,207
	その他の収入	0	3,300	3,300		3,300
	事業活動収入計(1)	21,544,849	40,038,864	61,583,713		61,583,713
支出	人件費支出	19,952,959	33,479,470	53,432,429		53,432,429
	事業費支出	2,638,950	2,072,001	4,710,951		4,710,951
	事務費支出	173,900	1,939,764	2,113,664		2,113,664
	事業活動支出計(2)	22,765,809	37,491,235	60,257,044		60,257,044
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,220,960	2,547,629	1,326,669		1,326,669	
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	647,900	225,500	873,400		873,400
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,237,236	1,237,236		1,237,236	
施設整備等支出計(5)	647,900	1,462,736	2,110,636		2,110,636	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 647,900	△ 1,462,736	△ 2,110,636		△ 2,110,636	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	90,067	0	90,067		90,067
	その他の活動収入計(7)	90,067	0	90,067		90,067
	支出					
積立資産支出	229,764	713,244	943,008		943,008	
事業区分間繰入金支出	16,500	0	16,500		16,500	
その他の活動支出計(8)	246,264	713,244	959,508		959,508	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 156,197	△ 713,244	△ 869,441		△ 869,441	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 2,025,057	371,649	△ 1,653,408		△ 1,653,408	
前期末支払資金残高(11)	19,969,050	6,245,155	26,214,205		26,214,205	
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,943,993	6,616,804	24,560,797		24,560,797	

公益事業区分 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		介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢 地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益	48,000	165,000	213,000	213,000
		受託金収益	90,900	0	90,900	90,900
		介護保険事業収益	19,647,846	10,428,490	30,076,336	30,076,336
		障害福祉サービス等事業収益	1,738,270	0	1,738,270	1,738,270
		その他の事業収益	0	29,442,000	29,442,000	29,442,000
		利用料収益	18,700	0	18,700	18,700
		その他の収益	0	3,300	3,300	3,300
		サービス活動収益計(1)	21,543,716	40,038,790	61,582,506	61,582,506
	費用	人件費	19,983,774	34,458,834	54,442,608	54,442,608
		事業費	2,638,950	2,072,001	4,710,951	4,710,951
		事務費	173,900	1,939,764	2,113,664	2,113,664
		減価償却費	1,191,520	1,285,777	2,477,297	2,477,297
		サービス活動費用計(2)	23,988,144	39,756,376	63,744,520	63,744,520
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,444,428	282,414	△ 2,162,014	△ 2,162,014
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,133	74	1,207	1,207
		サービス活動外収益計(4)	1,133	74	1,207	1,207
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,133	74	1,207	1,207
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 2,443,295	282,488	△ 2,160,807		△ 2,160,807
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	4,136,000	0	4,136,000	4,136,000
		特別収益計(8)	4,136,000	0	4,136,000	4,136,000
	費用	事業区分間繰入金費用	16,500	0	16,500	16,500
		サービス区分間繰入金費用	4,136,000	0	4,136,000	4,136,000
		特別費用計(9)	4,152,500	0	4,152,500	4,152,500
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,500	0	△ 16,500	△ 16,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,459,795	282,488	△ 2,177,307		△ 2,177,307
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,864,050	4,187,248	25,051,298		25,051,298
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,404,255	4,469,736	22,873,991		22,873,991
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額計(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		18,404,255	4,469,736	22,873,991		22,873,991

公益事業区分 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	介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢地域 包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	19,186,895	6,642,002	25,828,897		25,828,897
現金預金	15,527,709	4,772,972	20,300,681		20,300,681
事業未収金	3,633,186	1,869,030	5,502,216		5,502,216
事業区分間貸付金	26,000	0	26,000		26,000
固定資産	53,166,586	11,267,545	64,434,131		64,434,131
基本財産	0	0	0		0
その他の固定資産	53,166,586	11,267,545	64,434,131		64,434,131
車輛運搬具	396,064	1	396,065		396,065
器具及び備品	90,840	82,221	173,061		173,061
有形リース資産	0	4,227,225	4,227,225		4,227,225
権利	76,440	0	76,440		76,440
ソフトウェア	727,702	221,742	949,444		949,444
退職給付引当資産	835,350	5,729,186	6,564,536		6,564,536
長期預り金積立資産	40,190	7,170	47,360		47,360
施設設備等積立資産	13,000,000	800,000	13,800,000		13,800,000
介護保険事業等運営積立資産	38,000,000	200,000	38,200,000		38,200,000
資産の部合計	72,353,481	17,909,547	90,263,028		90,263,028
流動負債	2,113,876	3,720,638	5,834,514		5,834,514
事業未払金	966,630	23,198	989,828		989,828
1年以内返済予定リース債務	0	1,237,236	1,237,236		1,237,236
職員預り金	274,272	0	274,272		274,272
事業区分間借入金	2,000	2,000	4,000		4,000
賞与引当金	870,974	2,458,204	3,329,178		3,329,178
固定負債	835,350	8,719,173	9,554,523		9,554,523
リース債務	0	2,989,987	2,989,987		2,989,987
退職給付引当金	835,350	5,729,186	6,564,536		6,564,536
負債の部合計	2,949,226	12,439,811	15,389,037		15,389,037
基本金	0	0	0		0
基金	0	0	0		0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0		0
その他の積立金	51,000,000	1,000,000	52,000,000		52,000,000
施設設備等積立金	13,000,000	800,000	13,800,000		13,800,000
介護保険事業等運営積立金	38,000,000	200,000	38,200,000		38,200,000
次期繰越活動増減差額	18,404,255	4,469,736	22,873,991		22,873,991
(うち当期活動増減差額)	△ 2,459,795	282,488	△ 2,177,307		△ 2,177,307
純資産の部合計	69,404,255	5,469,736	74,873,991		74,873,991
負債及び純資産の部合計	72,353,481	17,909,547	90,263,028		90,263,028

本部拠点拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,600,000	6,020,150	△ 420,150	
	会費収入	5,600,000	6,020,150	△ 420,150	
	寄附金収入	4,200,000	5,468,771	△ 1,268,771	
	経常経費寄附金収入	4,200,000	5,468,771	△ 1,268,771	
	経常経費補助金収入	20,006,000	19,699,502	306,498	
	市区町村補助金収入	14,367,000	14,060,168	306,832	
	市社協運営費補助金収入	11,230,000	11,230,000	0	
	地域福祉活動支援事業補助金収入	650,000	650,000	0	
	生活援助ボランティア事業	2,487,000	2,180,168	306,832	
	共同募金配分金収入	5,639,000	5,639,334	△ 334	
	一般募金配分金収入	4,517,000	4,517,334	△ 334	
	歳末たすけあい配分金収入	1,122,000	1,122,000	0	
	受託金収入	63,097,000	58,411,846	4,685,154	
	市区町村受託金収入	55,124,000	50,411,752	4,712,248	
	市区町村受託金収入	55,124,000	50,411,752	4,712,248	
	都道府県社協受託金収入	4,490,000	4,528,094	△ 38,094	
	都道府県社協受託金収入	4,490,000	4,528,094	△ 38,094	
	県社協受託金収入	3,483,000	3,472,000	11,000	
	県社協受託金収入	3,483,000	3,472,000	11,000	
	貸付事業収入	250,000	83,000	167,000	
	償還金収入	250,000	83,000	167,000	
	事業収入	4,553,000	5,227,949	△ 674,949	
	利用料収入	192,000	100,749	91,251	
	その他の事業収入	4,361,000	5,127,200	△ 766,200	
	まごころ訪問サービス事業利用料収入	720,000	821,000	△ 101,000	
	食事サービス事業利用料収入	1,665,000	2,330,200	△ 665,200	
	成年後見人事業報酬収入	1,976,000	1,976,000	0	
	利用料収入	715,000	678,100	36,900	
	利用料収入	702,000	665,500	36,500	
	貸金庫利用料収入	13,000	12,600	400	
受取利息配当金収入	12,000	2,711	9,289		
その他の収入	175,000	475,528	△ 300,528		
雑収入	175,000	475,528	△ 300,528		
雑収入	175,000	475,528	△ 300,528		
事業活動収入計(1)	98,608,000	96,067,557	2,540,443		
支出					
人件費支出	60,941,000	56,841,046	4,099,954		
役職員報酬支出	840,000	840,000	0		
職員給料支出	38,328,000	35,405,060	2,922,940		
職員賞与支出	11,319,000	10,835,575	483,425		
期末勤勉手当	11,319,000	10,835,575	483,425		
非常勤職員給与支出	1,202,000	1,078,140	123,860		
退職給付金支出	1,354,000	1,335,000	19,000		
退職共済掛金	1,354,000	1,335,000	19,000		
法定福利費支出	7,898,000	7,347,271	550,729		
社会保険料	7,236,000	6,700,718	535,282		
労働保険料	662,000	646,553	15,447		
事業費支出	20,283,000	18,314,668	1,968,332		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
水道光熱費支出	3,000	2,100	900	
燃料費支出	68,000	44,030	23,970	
消耗器具備品費支出	2,526,000	2,410,967	115,033	
消耗品支出	2,526,000	2,410,967	115,033	
保険料支出	546,000	526,411	19,589	
損害保険料支出	355,000	337,411	17,589	
ボランティア保険料支出	191,000	189,000	2,000	
賃借料支出	1,710,000	1,670,157	39,843	
車輛費支出	905,000	781,114	123,886	
車輛費	241,000	186,692	54,308	
車輛燃料費	664,000	594,422	69,578	
雑支出	102,000	94,168	7,832	
諸謝金支出	733,000	573,910	159,090	
旅費交通費支出	1,297,000	1,024,106	272,894	
旅費交通費支出	43,000	20,290	22,710	
実費弁償費支出	1,254,000	1,003,816	250,184	
印刷製本費支出	572,000	569,250	2,750	
通信運搬費支出	495,000	410,905	84,095	
会議費支出	31,000	26,870	4,130	
広報費支出	1,404,000	1,402,500	1,500	
業務委託費支出	7,115,000	6,937,527	177,473	
研修研究費支出	178,000	84,540	93,460	
手数料支出	282,000	188,964	93,036	
資料図書費支出	9,000	9,000	0	
法外援護活動費支出	100,000	20,000	80,000	
まごころ訪問活動費支出	732,000	739,800	△ 7,800	
生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
報償費支出	1,118,000	492,549	625,451	
修繕費支出	125,000	73,800	51,200	
事務費支出	12,530,000	9,828,157	2,701,843	
福利厚生費支出	231,000	227,243	3,757	
旅費交通費支出	1,056,000	635,886	420,114	
旅費交通費支出	117,000	43,586	73,414	
役職員旅費支出	939,000	592,300	346,700	
研修研究費支出	307,000	220,110	86,890	
事務消耗品費支出	1,344,000	616,197	727,803	
消耗品支出	1,294,000	588,807	705,193	
器具備品支出	50,000	27,390	22,610	
印刷製本費支出	379,000	243,980	135,020	
水道光熱費支出	795,000	521,305	273,695	
車輛費支出	780,000	449,662	330,338	
車輛費支出	571,000	364,733	206,267	
車輛燃料費支出	209,000	84,929	124,071	
修繕費支出	30,000	0	30,000	
通信運搬費支出	635,000	365,745	269,255	
広報費支出	24,000	23,650	350	
業務委託費支出	573,000	534,076	38,924	
手数料支出	148,000	141,237	6,763	
保険料支出	509,000	463,928	45,072	
損害保険料	509,000	463,928	45,072	
賃借料支出	988,000	987,217	783	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	租税公課支出	4,006,000	3,754,137	251,863	
	保守料支出	174,000	146,668	27,332	
	諸会費支出	345,000	319,600	25,400	
	雑支出	96,000	95,816	184	
	諸謝金支出	110,000	81,700	28,300	
	貸付事業支出	250,000	80,000	170,000	
	貸付金支出	250,000	80,000	170,000	
	共同募金配分金事業費	1,122,000	1,122,000	0	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,122,000	1,122,000	0	
	助成金支出	740,000	530,000	210,000	
	助成金支出	740,000	530,000	210,000	
	その他の助成金支出	10,000	0	10,000	
	ネットワーク活動助成金支出	530,000	530,000	0	
	職員資格助成金支出	200,000	0	200,000	
	事業活動支出計(2)	95,866,000	86,715,871	9,150,129	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,742,000	9,351,686	△ 6,609,686	
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	648,000	647,900	100	
	器具及び備品取得支出	648,000	647,900	100	
ファイナンス・リース債務の返済支出	431,000	430,320	680		
施設整備等支出計(5)	1,079,000	1,078,220	780		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,079,000	△ 1,078,220	△ 780		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	500,000	80,000	420,000	
	その他の積立資産取崩収入	500,000	80,000	420,000	
	たすけあい資金基金積立資産取崩収入	250,000	80,000	170,000	
	その他の積立資産取崩収入	250,000	0	250,000	
	事業区分間繰入金収入	56,000	16,500	39,500	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動収入計(7)	583,000	123,428	459,572	
	支出				
	積立資産支出	1,588,000	6,343,016	△ 4,755,016	
退職給付引当資産支出	1,088,000	1,081,908	6,092		
福利協会事業主負担金	1,088,000	1,081,908	6,092		
その他の積立資産支出	500,000	5,261,108	△ 4,761,108		
たすけあい資金積立資産支出	250,000	261,108	△ 11,108		
その他の積立資産支出	250,000	0	250,000		
社協運営積立預金積立資産支出	0	2,000,000	△ 2,000,000		
施設設備等積立預金積立資産支出	0	3,000,000	△ 3,000,000		
その他の活動支出計(8)	1,588,000	6,343,016	△ 4,755,016		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,005,000	△ 6,219,588	5,214,588		
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)	158,000	2,053,878	△ 1,895,878		
前期末支払資金残高(12)		19,369,571	19,369,571	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,527,571	21,423,449	△ 1,895,878	

本部拠点拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	6,020,150	5,738,900	281,250
	会費収益	6,020,150	5,738,900	281,250
	寄附金収益	5,468,771	5,557,022	△ 88,251
	経常経費寄附金収益	5,468,771	5,557,022	△ 88,251
	経常経費補助金収益	19,699,502	16,303,212	3,396,290
	市区町村補助金収益	14,060,168	11,085,077	2,975,091
	市社協運営費補助金収益	11,230,000	8,170,000	3,060,000
	地域福祉活動支援事業補助金収益	650,000	647,000	3,000
	生活援助ボランティア事業	2,180,168	2,268,077	△ 87,909
	共同募金配分金収益	5,639,334	5,218,135	421,199
	一般募金配分金収益	4,517,334	4,128,135	389,199
	歳末たすけあい配分金収益	1,122,000	1,090,000	32,000
	助成金収益	0	799,951	△ 799,951
	その他の助成金収益	0	799,951	△ 799,951
	受託金収益	58,411,846	54,193,713	4,218,133
	市区町村受託金収益	50,411,752	47,435,836	2,975,916
	市区町村受託金収益	50,411,752	47,435,836	2,975,916
	都道府県社協受託金収益	4,528,094	5,508,900	△ 980,806
	都道府県社協受託金収益	4,528,094	5,508,900	△ 980,806
	県社協受託金収益	3,472,000	1,248,977	2,223,023
	県社協受託金収益	3,472,000	1,248,977	2,223,023
	事業収益	5,227,949	5,212,973	14,976
	利用料収益	100,749	146,323	△ 45,574
	その他の事業収益	5,127,200	5,066,650	60,550
	まごころ訪問サービス業利用料収益	821,000	793,000	28,000
	食事サービス事業利用料収益	2,330,200	2,122,050	208,150
	成年後見人事業報酬収益	1,976,000	2,151,600	△ 175,600
	利用料収益	678,100	720,000	△ 41,900
	利用料収益	665,500	706,000	△ 40,500
貸金庫利用料収益	12,600	14,000	△ 1,400	
その他の収益	87,181	96,106	△ 8,925	
その他の収益	87,181	96,106	△ 8,925	
雑収益	87,181	96,106	△ 8,925	
雑収益	87,181	96,106	△ 8,925	
サービス活動収益計(1)	95,593,499	88,621,877	6,971,622	
費用	人件費	59,209,308	54,417,657	4,791,651
	役員報酬	840,000	840,000	0
	職員給料	35,405,060	34,041,514	1,363,546
	職員賞与	10,835,575	9,589,601	1,245,974
	期末勤勉手当	10,835,575	9,589,601	1,245,974
	賞与引当金繰入	1,286,354	△ 279,320	1,565,674
	非常勤職員給与	1,078,140	1,028,370	49,770
	退職給付費用	2,416,908	2,222,595	194,313
	福利協会退職給付費用	1,081,908	1,021,095	60,813
	退職共済掛金	1,335,000	1,201,500	133,500
	法定福利費	7,347,271	6,974,897	372,374
	社会保険料	6,700,718	6,520,254	180,464

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
労働保険料	646,553	454,643	191,910
事業費	18,314,668	18,863,945	△ 549,277
水道光熱費	2,100	0	2,100
燃料費	44,030	34,676	9,354
消耗器具備品費	2,410,967	3,747,771	△ 1,336,804
消耗品費	2,410,967	3,747,771	△ 1,336,804
保険料	526,411	609,918	△ 83,507
損害保険料	337,411	414,908	△ 77,497
ボランティア保険料	189,000	195,010	△ 6,010
賃借料	1,670,157	1,645,564	24,593
車輛費	781,114	853,582	△ 72,468
車輛費(事業)	186,692	208,076	△ 21,384
車輛燃料費(事業)	594,422	645,506	△ 51,084
雑費	94,168	21,330	72,838
諸謝金費	573,910	496,068	77,842
旅費交通費	1,024,106	980,957	43,149
旅費交通費(事業)	20,290	9,720	10,570
実費弁償費(事業)	1,003,816	971,237	32,579
印刷製本費	569,250	442,570	126,680
通信運搬費	410,905	533,041	△ 122,136
会議費	26,870	8,260	18,610
広報費	1,402,500	1,281,060	121,440
業務委託費	6,937,527	6,107,950	829,577
研修研究費	84,540	53,187	31,353
手数料	188,964	203,912	△ 14,948
資料図書費	9,000	18,000	△ 9,000
法外援護活動費	20,000	230,000	△ 210,000
まごころ訪問活動費	739,800	713,212	26,588
生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0
報償費	492,549	590,615	△ 98,066
修繕費	73,800	60,272	13,528
事務費	9,828,157	5,331,221	4,496,936
福利厚生費	227,243	230,845	△ 3,602
職員被服費	0	6,805	△ 6,805
旅費交通費	635,886	627,431	8,455
旅費交通費	43,586	9,111	34,475
役職員旅費	592,300	618,320	△ 26,020
研修研究費	220,110	263,700	△ 43,590
事務消耗品費	616,197	158,899	457,298
消耗品費	588,807	106,899	481,908
器具備品費	27,390	52,000	△ 24,610
印刷製本費	243,980	210,320	33,660
水道光熱費	521,305	591,576	△ 70,271
車輛費	449,662	40,676	408,986
車輛費	364,733	19,503	345,230
車輛燃料費	84,929	21,173	63,756
修繕費	0	166,882	△ 166,882
通信運搬費	365,745	377,078	△ 11,333
広報費	23,650	10,450	13,200
業務委託費	534,076	399,216	134,860
手数料	141,237	122,874	18,363

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保険料	463,928	426,414	37,514
	損害保険料	463,928	405,774	58,154
	ボランティア保険料	0	20,640	△ 20,640
	賃借料	987,217	991,768	△ 4,551
	租税公課	3,754,137	108,400	3,645,737
	保守料	146,668	154,000	△ 7,332
	渉外費	0	3,000	△ 3,000
	諸会費	319,600	338,373	△ 18,773
	雑費	95,816	28,910	66,906
	諸謝金	81,700	73,604	8,096
	共同募金配分金事業費	1,122,000	1,090,000	32,000
	歳末たすけあい配分金事業費	1,122,000	1,090,000	32,000
	助成金費用	530,000	600,000	△ 70,000
	助成金費用	530,000	600,000	△ 70,000
	その他の助成金	0	10,000	△ 10,000
	ネットワーク活動助成金	530,000	590,000	△ 60,000
	減価償却費	5,356,638	5,774,392	△ 417,754
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,090,550	△ 2,109,558	19,008
	サービス活動費用計(2)	92,270,221	83,967,657	8,302,564
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,323,278	4,654,220	△ 1,330,942
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,711	2,560	151
	その他のサービス活動外収益	388,347	227,003	161,344
	雑収益	388,347	227,003	161,344
	サービス活動外収益計(4)	391,058	229,563	161,495
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	178,000	△ 178,000	
雑損失	0	178,000	△ 178,000	
サービス活動外費用計(5)	0	178,000	△ 178,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	391,058	51,563	339,495	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,714,336	4,705,783	△ 991,447	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	16,500	43,200	△ 26,700
	サービス区分間繰入金収益	12,046,811	11,147,423	899,388
	特別収益計(8)	12,063,311	11,190,623	872,688
	費用			
	サービス区分間繰入金費用	12,046,811	11,147,423	899,388
	たすけあい資金貸付基金組入額	261,108	178,107	83,001
たすけあい資金貸付基金組入額	261,108	178,107	83,001	
特別費用計(9)	12,307,919	11,325,530	982,389	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 244,608	△ 134,907	△ 109,701	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,469,728	4,570,876	△ 1,101,148	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,765,236	76,971,360	△ 206,124
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,234,964	81,542,236	△ 1,307,272
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	80,000	723,000	△ 643,000
	たすけあい資金貸付基金取崩額	80,000	723,000	△ 643,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	34,500,000	△ 34,500,000
	その他の積立金取崩額	0	34,500,000	△ 34,500,000
	事業振興準備積立預金取崩額	0	6,500,000	△ 6,500,000
	事業運営資金積立預金取崩額	0	28,000,000	△ 28,000,000
	その他の積立金積立額(17)	5,000,000	40,000,000	△ 35,000,000
	施設設備等積立金積立額	3,000,000	12,000,000	△ 9,000,000
社協運営積立金積立額	2,000,000	28,000,000	△ 26,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	75,314,964	76,765,236	△ 1,450,272	

本部拠点拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	30,888,184	23,801,002	7,087,182	流動負債	14,361,559	8,041,901	6,319,658	
現金預金	19,100,632	14,299,063	4,801,569	事業未払金	7,455,233	3,001,360	4,453,873	
事業未収金	11,642,348	9,282,844	2,359,504	1年以内返済予定リース債務	430,320	430,320	0	
立替金	40,442	0	40,442	職員預り金	1,983,502	1,008,589	974,913	
前払費用	80,784	53,856	26,928	事業区分間借入金	26,000	421,482	△ 395,482	
事業区分間貸付金	4,000	43,200	△ 39,200	賞与引当金	4,466,504	3,180,150	1,286,354	
仮払金	19,978	122,039	△ 102,061					
固定資産	245,783,464	244,259,114	1,524,350	固定負債	11,298,673	10,647,085	651,588	
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	896,500	1,326,820	△ 430,320	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	10,402,173	9,320,265	1,081,908	
その他の固定資産	244,783,464	243,259,114	1,524,350	負債の部合計	25,660,232	18,688,986	6,971,246	
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部				
建物	86,861,597	91,264,961	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0	
車輜運搬具	3	3	0	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0	
器具及び備品	447,395	623,651	△ 176,256	基金	88,457,864	88,276,756	181,108	
有形リース資産	1,325,136	1,755,886	△ 430,750	たすけあい資金貸付基金	7,010,041	6,828,933	181,108	
ソフトウエア	814,016	512,384	301,632	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0	
長期貸付金	364,000	367,000	△ 3,000	国庫補助金等特別積立金	41,238,588	43,329,138	△ 2,090,550	
退職給付引当資産	10,402,173	9,320,265	1,081,908	その他の積立金	45,000,000	40,000,000	5,000,000	
長期預り金積立資産	26,400	26,400	0	施設設備等積立金	15,000,000	12,000,000	3,000,000	
たすけあい資金基金積立資産	7,010,041	6,828,933	181,108	社協運営積立金	30,000,000	28,000,000	2,000,000	
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	次期繰越活動増減差額	75,314,964	76,765,236	△ 1,450,272	
施設設備等積立資産	15,000,000	12,000,000	3,000,000	(うち当期活動増減差額)	3,469,728	4,570,876	△ 1,101,148	
社協運営積立資産	30,000,000	28,000,000	2,000,000					
長期前払費用	44,880	71,808	△ 26,928					
資産の部合計	276,671,648	268,060,116	8,611,532	純資産の部合計	251,011,416	249,371,130	1,640,286	
				負債及び純資産の部合計	276,671,648	268,060,116	8,611,532	

計算書類に対する注記（本部拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(3)固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・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している。

(5)リース取引の処理方法

- ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6)消費税等の会計処理

- ・税込処理

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

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

(1)本部拠点計算書類(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)拠点区分別資金収支明細書(別紙3㉔)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3㉕)

- ア 法人運営事業
- イ 地域福祉推進事業
- ウ 民生児童委員協議会等委託事業
- エ 生活福祉資金推進事業
- オ 権利擁護センター事業
- カ 成年後見支援センター事業
- キ 地域福祉ネットワーク事業
- ク 若者等支援事業
- ケ 高齢者等支援活動事業
- コ ボランティアセンター運営事業
- サ 移送サービス事業
- シ 高齢者会食サービス事業
- ス 共同募金配分事業
- セ たすけあい資金貸付事業
- ソ 生活困窮者自立支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	104,842,000	17,980,403	86,861,597
車輛運搬具	6,409,580	6,409,577	3
器具及び備品	6,036,713	5,589,318	447,395
有形リース資産	3,012,240	1,687,104	1,325,136
小計	120,300,533	31,666,402	88,634,131
合計	120,300,533	31,666,402	88,634,131

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,642,348	0	11,642,348
長期貸付金	364,000	0	364,000
合計	12,006,348	0	12,006,348

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

電話設備(器具及び備品)である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	636,240	1,720,940	2,357,180

介護事業等拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	0	48,000	△ 48,000	
	市区町村補助金収入	0	48,000	△ 48,000	
	市社協運営費補助金収入	0	48,000	△ 48,000	
	受託金収入	103,000	90,900	12,100	
	市区町村受託金収入	103,000	90,900	12,100	
	市区町村受託金収入	103,000	90,900	12,100	
	介護保険事業収入	19,304,000	19,647,846	△ 343,846	
	居宅介護料収入	7,974,000	8,218,236	△ 244,236	
	介護報酬収入(居宅)	7,200,000	7,399,836	△ 199,836	
	利用者負担金収入(居宅)	774,000	818,400	△ 44,400	
	居宅介護支援介護料収入	11,330,000	11,429,610	△ 99,610	
	居宅介護支援介護料収入	11,330,000	11,429,610	△ 99,610	
	障害福祉サービス等事業収入	1,726,000	1,738,270	△ 12,270	
	自立支援給付費収入	1,725,000	1,738,270	△ 13,270	
	介護給付費収入	1,725,000	1,738,270	△ 13,270	
	利用者負担金収入	1,000	0	1,000	
	利用料収入	16,000	18,700	△ 2,700	
	利用料収入	16,000	18,700	△ 2,700	
	受取利息配当金収入	2,000	1,133	867	
	その他の収入	3,000	0	3,000	
	雑収入	3,000	0	3,000	
	雑収入	3,000	0	3,000	
	事業活動収入計(1)	21,154,000	21,544,849	△ 390,849	
	支出				
	人件費支出	20,202,000	19,952,959	249,041	
	職員給料支出	9,716,000	9,634,277	81,723	
職員賞与支出	2,188,000	2,186,053	1,947		
期末勤勉手当	2,188,000	2,186,053	1,947		
非常勤職員給与支出	5,003,000	4,856,470	146,530		
退職給付金支出	358,000	357,067	933		
福利協会退職金	91,000	90,067	933		
退職共済掛金	267,000	267,000	0		
法定福利費支出	2,937,000	2,919,092	17,908		
社会保険料	2,707,000	2,696,533	10,467		
労働保険料	230,000	222,559	7,441		
事業費支出	3,161,000	2,638,950	522,050		
介護用品費支出	30,000	0	30,000		
水道光熱費支出	441,000	304,093	136,907		
消耗器具備品費支出	279,000	242,540	36,460		
消耗品支出	279,000	242,540	36,460		
保険料支出	342,000	324,913	17,087		
損害保険料支出	342,000	324,913	17,087		
賃借料支出	508,000	416,438	91,562		
車輛費支出	559,000	419,105	139,895		
車輛費	130,000	71,324	58,676		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	車輦燃料費	429,000	347,781	81,219	
	旅費交通費支出	7,000	0	7,000	
	旅費交通費支出	7,000	0	7,000	
	印刷製本費支出	50,000	49,500	500	
	通信運搬費支出	267,000	233,192	33,808	
	業務委託費支出	312,000	311,543	457	
	研修研究費支出	40,000	38,800	1,200	
	手数料支出	275,000	261,126	13,874	
	盲人ガイドヘルパー活動費支出	51,000	37,700	13,300	
	事務費支出	189,000	173,900	15,100	
	福利厚生費支出	79,000	66,045	12,955	
	租税公課支出	9,000	8,400	600	
	保守料支出	87,000	85,555	1,445	
	諸会費支出	14,000	13,900	100	
	事業活動支出計(2)	23,552,000	22,765,809	786,191	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,398,000	△ 1,220,960	△ 1,177,040		
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	648,000	647,900	100	
その他の固定資産取得支出	648,000	647,900	100		
施設整備等支出計(5)	648,000	647,900	100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 648,000	△ 647,900	△ 100		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	91,000	90,067	933	
	退職給付引当資産取崩収入	91,000	90,067	933	
	福利協会退職手当金収入	91,000	90,067	933	
	その他の活動収入計(7)	91,000	90,067	933	
	支出				
	積立資産支出	231,000	229,764	1,236	
	退職給付引当資産支出	231,000	229,764	1,236	
	福利協会事業主負担金	231,000	229,764	1,236	
	事業区分間繰入金支出	26,000	16,500	9,500	
その他の活動支出計(8)	257,000	246,264	10,736		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 166,000	△ 156,197	△ 9,803		
予備費支出(10)	164,000	0	164,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,376,000	△ 2,025,057	△ 1,350,943		
前期末支払資金残高(12)	19,969,050	19,969,050	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,593,050	17,943,993	△ 1,350,943		

介護事業等拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	48,000	0	48,000
	市区町村補助金収益	48,000	0	48,000
	市社協運営費補助金収益	48,000	0	48,000
	受託金収益	90,900	291,900	△ 201,000
	市区町村受託金収益	90,900	291,900	△ 201,000
	市区町村受託金収益	90,900	291,900	△ 201,000
	介護保険事業収益	19,647,846	27,158,592	△ 7,510,746
	居宅介護料収益	8,218,236	9,097,502	△ 879,266
	介護報酬収益	7,399,836	8,191,934	△ 792,098
	介護報酬収益	2,894,175	3,746,735	△ 852,560
	介護予防報酬収益	4,505,661	4,445,199	60,462
	利用者負担金収益	818,400	905,568	△ 87,168
	介護負担金収益(公費)	45,613	18,739	26,874
	介護負担金収益(一般)	275,962	399,423	△ 123,461
	介護予防負担金収益(公費)	53,474	99,473	△ 45,999
	介護予防負担金収益(一般)	443,351	387,933	55,418
	居宅介護支援介護料収益	11,429,610	18,061,090	△ 6,631,480
	居宅介護支援介護料収益	11,429,610	18,061,090	△ 6,631,480
	障害福祉サービス等事業収益	1,738,270	4,903,099	△ 3,164,829
	自立支援給付費収益	1,738,270	4,903,099	△ 3,164,829
	介護給付費収益	1,738,270	4,903,099	△ 3,164,829
	利用料収益	18,700	0	18,700
利用料収益	18,700	0	18,700	
サービス活動収益計(1)	21,543,716	32,353,591	△ 10,809,875	
費用	人件費	19,983,774	24,945,272	△ 4,961,498
	職員給料	9,634,277	12,234,919	△ 2,600,642
	職員賞与	2,186,053	2,657,097	△ 471,044
	期末勤勉手当	2,186,053	2,657,097	△ 471,044
	賞与引当金繰入	△ 108,882	25,743	△ 134,625
	非常勤職員給与	4,856,470	6,028,178	△ 1,171,708
	退職給付費用	496,764	569,904	△ 73,140
	福利協会退職給付費用	229,764	302,904	△ 73,140
	退職共済掛金	267,000	267,000	0
	法定福利費	2,919,092	3,429,431	△ 510,339
	社会保険料	2,696,533	3,206,651	△ 510,118
	労働保険料	222,559	222,780	△ 221
	事業費	2,638,950	3,160,044	△ 521,094
	水道光熱費	304,093	336,915	△ 32,822
	消耗器具備品費	242,540	57,594	184,946
	消耗品費	242,540	57,594	184,946
	保険料	324,913	431,105	△ 106,192
	損害保険料	324,913	431,105	△ 106,192
	賃借料	416,438	829,900	△ 413,462
	車輛費	419,105	623,432	△ 204,327
	車輛費(事業)	71,324	169,523	△ 98,199
	車輛燃料費(事業)	347,781	453,909	△ 106,128
	印刷製本費	49,500	43,000	6,500

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬費	233,192	228,309	4,883
	業務委託費	311,543	228,121	83,422
	研修研究費	38,800	24,566	14,234
	手数料	261,126	156,902	104,224
	盲人ガイドヘルパー活動費	37,700	200,200	△ 162,500
	事務費	173,900	221,949	△ 48,049
	福利厚生費	66,045	93,250	△ 27,205
	旅費交通費	0	2,349	△ 2,349
	旅費交通費	0	2,349	△ 2,349
	租税公課	8,400	22,450	△ 14,050
	保守料	85,555	88,000	△ 2,445
	諸会費	13,900	15,900	△ 2,000
	減価償却費	1,191,520	1,293,350	△ 101,830
	サービス活動費用計(2)	23,988,144	29,620,615	△ 5,632,471
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,444,428	2,732,976	△ 5,177,404
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,133	1,080	53
	サービス活動外収益計(4)	1,133	1,080	53
	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)	1,133	1,080	53	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 2,443,295	2,734,056	△ 5,177,351
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	4,136,000	0	4,136,000
	特別収益計(8)	4,136,000	0	4,136,000
	費用			
事業区分間繰入金費用	16,500	21,600	△ 5,100	
サービス区分間繰入金費用	4,136,000	0	4,136,000	
特別費用計(9)	4,152,500	21,600	4,130,900	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,500	△ 21,600	5,100	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,459,795	2,712,456	△ 5,172,251
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,864,050	21,151,594	△ 287,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,404,255	23,864,050	△ 5,459,795
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	48,000,000	△ 48,000,000
	その他の積立金取崩額	0	48,000,000	△ 48,000,000
	事業振興準備積立預金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
	事業運営資金積立預金取崩額	0	38,000,000	△ 38,000,000
	その他の積立金積立額(17)	0	51,000,000	△ 51,000,000
	施設設備等積立金積立額	0	13,000,000	△ 13,000,000
介護保険事業等運営積立金積立額	0	38,000,000	△ 38,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		18,404,255	20,864,050	△ 2,459,795

介護事業等拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,186,895	20,983,827	△ 1,796,932	流動負債	2,113,876	1,994,633	119,243
現金預金	15,527,709	16,573,818	△ 1,046,109	事業未払金	966,630	889,393	77,237
事業未収金	3,633,186	4,061,705	△ 428,519	職員預り金	274,272	103,784	170,488
事業区分間貸付金	26,000	311,482	△ 285,482	事業区分間借入金	2,000	21,600	△ 19,600
仮払金	0	36,822	△ 36,822	賞与引当金	870,974	979,856	△ 108,882
固定資産	53,166,586	53,780,028	△ 613,442	固定負債	835,350	905,172	△ 69,822
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	835,350	905,172	△ 69,822
その他の固定資産	53,166,586	53,780,028	△ 613,442	負債の部合計	2,949,226	2,899,805	49,421
車輜運搬具	396,064	660,104	△ 264,040	純資産の部			
器具及び備品	90,840	378,272	△ 287,432	基本金	0	0	0
権利	76,440	76,440	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	727,702	719,850	7,852	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	835,350	905,172	△ 69,822	その他の積立金	51,000,000	51,000,000	0
長期預り金積立資産	40,190	40,190	0	施設設備等積立金	13,000,000	13,000,000	0
施設設備等積立資産	13,000,000	13,000,000	0	介護保険事業等運営積立金	38,000,000	38,000,000	0
介護保険事業等運営積立資産	38,000,000	38,000,000	0	次期繰越活動増減差額	18,404,255	20,864,050	△ 2,459,795
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,459,795	2,712,456	△ 5,172,251
				純資産の部合計	69,404,255	71,864,050	△ 2,459,795
資産の部合計	72,353,481	74,763,855	△ 2,410,374	負債及び純資産の部合計	72,353,481	74,763,855	△ 2,410,374

(単位:円)

計算書類に対する注記(介護事業等拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
- (3)固定資産の減価償却の方法
・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4)引当金の計上基準
・退職給付引当金—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。
職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
・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している。
- (5)リース取引の処理方法
・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6)消費税等の会計処理
・税込処理

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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

- (1)介護事業等拠点計算書類(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)拠点区分別資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3⑪)
ア 居宅介護支援事業
イ 訪問介護事業
ウ 障害福祉サービス事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	6,163,050	5,766,986	396,064
器具及び備品	2,312,339	2,221,499	90,840
小計	8,475,389	7,988,485	486,904
合計	8,475,389	7,988,485	486,904

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,633,186	0	3,633,186
合計	3,633,186	0	3,633,186

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1)リース取引関係

ア オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	0	0	0

鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分 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	
事業活動による収支	収入					
	経常経費補助金収入	165,000	165,000	0		
	その他の補助金収入	165,000	165,000	0		
	その他の補助金収入	165,000	165,000	0		
	介護保険事業収入	11,374,000	10,428,490	945,510		
	居宅介護支援介護料収入	5,699,000	5,634,660	64,340		
	介護予防支援介護料収入	5,699,000	5,634,660	64,340		
	その他の事業収入	5,675,000	4,793,830	881,170		
	その他の事業収入	5,675,000	4,793,830	881,170		
	その他の事業収入	29,442,000	29,442,000	0		
	その他の事業収入	29,442,000	29,442,000	0		
	受託事業収入(公費)	29,442,000	29,442,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	74	926		
	その他の収入	4,000	3,300	700		
	雑収入	4,000	3,300	700		
	雑収入	4,000	3,300	700		
	事業活動収入計(1)	40,986,000	40,038,864	947,136		
	支出	人件費支出	33,672,000	33,479,470	192,530	
		職員給料支出	22,503,000	22,313,702	189,298	
職員賞与支出		6,048,000	6,047,094	906		
期末勤勉手当		6,048,000	6,047,094	906		
退職給付金支出		534,000	534,000	0		
退職共済掛金		534,000	534,000	0		
法定福利費支出		4,587,000	4,584,674	2,326		
社会保険料		4,231,000	4,229,222	1,778		
労働保険料		356,000	355,452	548		
事業費支出		2,228,000	2,072,001	155,999		
消耗器具備品費支出		114,000	106,358	7,642		
消耗品支出		114,000	106,358	7,642		
保険料支出		390,000	389,685	315		
損害保険料支出		390,000	389,685	315		
賃借料支出		1,351,000	1,268,017	82,983		
車両費支出		224,000	179,259	44,741		
車両費		20,000	0	20,000		
車両燃料費		204,000	179,259	24,741		
旅費交通費支出		4,000	0	4,000		
旅費交通費支出		4,000	0	4,000		
通信運搬費支出		40,000	38,182	1,818		
会議費支出		20,000	14,652	5,348		
研修研究費支出		4,000	0	4,000		
手数料支出		51,000	50,848	152		
報償費支出		30,000	25,000	5,000		
事務費支出		2,119,000	1,939,764	179,236		
福利厚生費支出		134,000	131,893	2,107		
事務消耗品費支出		143,000	107,343	35,657		
消耗品支出		143,000	107,343	35,657		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	水道光熱費支出	484,000	347,537	136,463	
	通信運搬費支出	215,000	210,862	4,138	
	業務委託費支出	374,000	373,572	428	
	保守料支出	747,000	746,557	443	
	諸会費支出	22,000	22,000	0	
	事業活動支出計(2)	38,019,000	37,491,235	527,765	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,967,000	2,547,629	419,371	
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	226,000	225,500	500	
	その他の固定資産取得支出	226,000	225,500	500	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,238,000	1,237,236	764	
	施設整備等支出計(5)	1,464,000	1,462,736	1,264	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,464,000	△ 1,462,736	△ 1,264		
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				
	積立資産支出	714,000	713,244	756	
	退職給付引当資産支出	714,000	713,244	756	
	福利協会事業主負担金	714,000	713,244	756	
	事業区分間繰入金支出	30,000	0	30,000	
その他の活動支出計(8)	744,000	713,244	30,756		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 744,000	△ 713,244	△ 30,756		
予備費支出(10)	50,000	0	50,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	709,000	371,649	337,351		
前期末支払資金残高(12)	6,245,155	6,245,155	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,954,155	6,616,804	337,351		

鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益				
	経常経費補助金収益	165,000	132,313	32,687	
	その他の補助金収益	165,000	132,313	32,687	
	その他の補助金収益	165,000	132,313	32,687	
	介護保険事業収益	10,428,490	10,746,060	△ 317,570	
	居宅介護支援介護料収益	5,634,660	5,430,180	204,480	
	介護予防支援介護料収益	5,634,660	5,430,180	204,480	
	その他の事業収益	4,793,830	5,315,880	△ 522,050	
	その他の事業収益	4,793,830	5,315,880	△ 522,050	
	その他の事業収益	29,442,000	29,137,000	305,000	
	その他の事業収益	29,442,000	29,137,000	305,000	
	受託事業収益(公費)	29,442,000	29,137,000	305,000	
	その他の収益	3,300	3,300	0	
	その他の収益	3,300	3,300	0	
	雑収益	3,300	3,300	0	
	雑収益	3,300	3,300	0	
	サービス活動収益計(1)	40,038,790	40,018,673	20,117	
	費用	人件費	34,458,834	33,450,295	1,008,539
		職員給料	22,313,702	21,858,939	454,763
職員賞与		6,047,094	5,704,849	342,245	
期末勤勉手当		6,047,094	5,704,849	342,245	
賞与引当金繰入		266,120	181,186	84,934	
退職給付費用		1,247,244	1,226,378	20,866	
福利協会退職給付費用		713,244	692,378	20,866	
退職共済掛金		534,000	534,000	0	
法定福利費		4,584,674	4,478,943	105,731	
社会保険料		4,229,222	4,166,247	62,975	
労働保険料		355,452	312,696	42,756	
事業費		2,072,001	2,195,617	△ 123,616	
消耗器具備品費		106,358	108,035	△ 1,677	
消耗品費		106,358	108,035	△ 1,677	
保険料		389,685	421,129	△ 31,444	
損害保険料		389,685	421,129	△ 31,444	
賃借料		1,268,017	1,241,500	26,517	
車輛費		179,259	208,433	△ 29,174	
車輛費(事業)		0	49,707	△ 49,707	
車輛燃料費(事業)		179,259	158,726	20,533	
印刷製本費		0	28,160	△ 28,160	
通信運搬費		38,182	23,148	15,034	
会議費		14,652	12,947	1,705	
研修研究費		0	58,300	△ 58,300	
手数料		50,848	67,261	△ 16,413	
報償費		25,000	26,704	△ 1,704	
事務費		1,939,764	1,643,649	296,115	
福利厚生費		131,893	137,852	△ 5,959	
旅費交通費		0	2,350	△ 2,350	
旅費交通費		0	2,350	△ 2,350	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	107,343	21,764	85,579
	消耗品費	107,343	21,764	85,579
	水道光熱費	347,537	336,916	10,621
	通信運搬費	210,862	185,593	25,269
	業務委託費	373,572	280,684	92,888
	租税公課	0	14,400	△ 14,400
	保守料	746,557	662,090	84,467
	諸会費	22,000	2,000	20,000
	減価償却費	1,285,777	840,314	445,463
	サービス活動費用計(2)	39,756,376	38,129,875	1,626,501
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	282,414	1,888,798	△ 1,606,384
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	74	65	9
	サービス活動外収益計(4)	74	65	9
	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)	74	65	9	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	282,488	1,888,863	△ 1,606,375	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	0	21,600	△ 21,600
特別費用計(9)	0	21,600	△ 21,600	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 21,600	21,600	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	282,488	1,867,263	△ 1,584,775	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,187,248	3,119,985	1,067,263
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,469,736	4,987,248	△ 517,512
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	200,000	△ 200,000
	その他の積立金取崩額	0	200,000	△ 200,000
	事業運営資金積立預金取崩額	0	200,000	△ 200,000
	その他の積立金積立額(17)	0	1,000,000	△ 1,000,000
	施設設備等積立金積立額	0	800,000	△ 800,000
	介護保険事業等運営積立金積立額	0	200,000	△ 200,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	4,469,736	4,187,248	282,488	

鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

	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	6,642,002	6,315,842	326,160	流動負債	3,720,638	3,500,007	220,631	
現金預金	4,772,972	4,268,920	504,052	事業未払金	23,198	49,087	△ 25,889	
事業未収金	1,869,030	1,869,593	△ 563	1年以内返済予定リース債務	1,237,236	1,237,236	0	
事業区分間貸付金	0	110,000	△ 110,000	事業区分間借入金	2,000	21,600	△ 19,600	
仮払金	0	67,329	△ 67,329	賞与引当金	2,458,204	2,192,084	266,120	
固定資産	11,267,545	11,614,578	△ 347,033	固定負債	8,719,173	9,243,165	△ 523,992	
基本財産	0	0	0	リース債務	2,989,987	4,227,223	△ 1,237,236	
その他の固定資産	11,267,545	11,614,578	△ 347,033	退職給付引当金	5,729,186	5,015,942	713,244	
車輜運搬具	1	1	0	負債の部合計	12,439,811	12,743,172	△ 303,361	
器具及び備品	82,221	127,004	△ 44,783	純資産の部				
有形リース資産	4,227,225	5,464,461	△ 1,237,236	基本金	0	0	0	
ソフトウエア	221,742	0	221,742	基金	0	0	0	
退職給付引当資産	5,729,186	5,015,942	713,244	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	
長期預り金積立資産	7,170	7,170	0	その他の積立金	1,000,000	1,000,000	0	
施設設備等積立資産	800,000	800,000	0	施設設備等積立金	800,000	800,000	0	
介護保険事業等運営積立資産	200,000	200,000	0	介護保険事業等運営積立金	200,000	200,000	0	
				次期繰越活動増減差額	4,469,736	4,187,248	282,488	
				(うち当期活動増減差額)	282,488	1,867,263	△ 1,584,775	
				純資産の部合計	5,469,736	5,187,248	282,488	
資産の部合計	17,909,547	17,930,420	△ 20,873	負債及び純資産の部合計	17,909,547	17,930,420	△ 20,873	

(単位:円)

計算書類に対する注記(鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (3)固定資産の減価償却の方法
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4)引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・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している。
- (5)リース取引の処理方法
 - ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6)消費税等の会計処理
 - ・税込処理

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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

- (1)鹿角市花輪・尾去沢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)拠点区分別資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3⑪)はサービス区分が一つであるため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	1,041,280	1,041,279	1
器具及び備品	205,535	123,314	82,221
有形リース資産	11,281,245	7,054,020	4,227,225
小計	12,528,060	8,218,613	4,309,447
合計	12,528,060	8,218,613	4,309,447

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,869,030	0	1,869,030
合計	1,869,030	0	1,869,030

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

介護支援システム(器具及び備品)2台である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	456,720	456,720	913,440