

資料 2

令和 6 年度 計算書類及び注記

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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）	7
(2) 事業活動内訳表（第二号第二様式）	8
(3) 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）	9

< 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）	10
(5) 事業活動内訳表（第二号第三様式）	11
(6) 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	12

< 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）	13
② 事業活動計算書（第二号第四様式）	17
③ 貸借対照表（第三号第四様式）	21
④ 計算書類の注記（本部拠点）（別紙2）	22

(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）	24
② 事業活動計算書（第二号第四様式）	26
③ 貸借対照表（第三号第四様式）	28
④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）	29

(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）	31
② 事業活動計算書（第二号第四様式）	33
③ 貸借対照表（第三号第四様式）	35
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）	36

法人単位資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,840,000	5,846,350	△ 6,350	
	寄附金収入	4,360,000	4,573,282	△ 213,282	
	経常経費補助金収入	19,796,000	19,577,613	218,387	
	受託金収入	76,189,000	72,361,459	3,827,541	
	貸付事業収入	250,000	62,000	188,000	
	事業収入	6,449,000	6,162,337	286,663	
	介護保険事業収入	33,003,000	32,699,549	303,451	
	障害福祉サービス等事業収入	2,061,000	2,150,502	△ 89,502	
	その他の事業収入	30,481,000	30,481,814	△ 814	
	利用料収入	734,000	729,200	4,800	
	受取利息配当金収入	16,000	34,286	△ 18,286	
	その他の収入	128,000	424,454	△ 296,454	
	事業活動収入計(1)	179,307,000	175,102,846	4,204,154	
	支出				
	人件費支出	126,114,000	122,183,584	3,930,416	
	事業費支出	26,702,000	24,708,458	1,993,542	
	事務費支出	28,022,000	27,851,221	170,779	
	貸付事業支出	250,000	93,000	157,000	
	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)	182,950,000	176,488,263	6,461,737	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,643,000	△ 1,385,417	△ 2,257,583	
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	6,164,000	6,150,696	13,304	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,399,000	2,395,976	3,024	
	施設整備等支出計(5)	8,563,000	8,546,672	16,328	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,563,000	△ 8,546,672	△ 16,328	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,250,000	8,093,000	157,000	
	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)	8,277,000	8,119,928	157,072	
	支出				
	積立資産支出	10,483,000	10,278,342	204,658	
	その他の活動支出計(8)	10,483,000	10,278,342	204,658	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,206,000	△ 2,158,414	△ 47,586	
予備費支出(10)		335,000	0	335,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 14,747,000	△ 12,090,503	△ 2,656,497	
前期末支払資金残高(12)		45,984,246	45,984,246	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,237,246	33,893,743	△ 2,656,497	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,846,350	6,020,150	△ 173,800
	寄附金収益	4,573,282	5,468,771	△ 895,489
	経常経費補助金収益	19,577,613	19,912,502	△ 334,889
	受託金収益	72,361,459	58,502,746	13,858,713
	事業収益	6,162,337	5,227,949	934,388
	介護保険事業収益	32,699,549	30,076,336	2,623,213
	障害福祉サービス等事業収益	2,150,502	1,738,270	412,232
	その他の事業収益	30,481,814	29,442,000	1,039,814
	利用料収益	729,200	696,800	32,400
	その他の収益	424,454	90,481	333,973
	サービス活動収益計(1)	175,006,560	157,176,005	17,830,555
	費用			
	人件費	124,667,088	113,651,916	11,015,172
	事業費	24,708,458	23,025,619	1,682,839
	事務費	27,851,221	11,941,821	15,909,400
	共同募金配分金事業費	1,122,000	1,122,000	0
	助成金費用	530,000	530,000	0
	減価償却費	8,523,095	7,833,935	689,160
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,090,550	△ 2,090,550	0
	サービス活動費用計(2)	185,311,312	156,014,741	29,296,571
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,304,752	1,161,264	△ 11,466,016
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	34,286	3,918	30,368
	その他のサービス活動外収益	0	388,347	△ 388,347
	サービス活動外収益計(4)	34,286	392,265	△ 357,979
	費用			
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	34,286	392,265	△ 357,979
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 10,270,466	1,553,529	△ 11,823,995
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	1,490,870	0	1,490,870
	特別収益計(8)	1,490,870	0	1,490,870
	費用			
	固定資産売却損・処分損	31	0	31
	たすけあい資金貸付基金組入額	63,754	261,108	△ 197,354
特別増減の部	特別費用計(9)	63,785	261,108	△ 1,700,376
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,427,085	△ 261,108	1,688,193
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,843,381	1,292,421	985,977
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	98,188,955	101,816,534	△ 3,627,579
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,345,574	103,108,955	△ 13,763,381
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	93,000	80,000	13,000
	その他の積立金取崩額(16)	8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金積立額(17)	8,000,000	5,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		89,438,574	98,188,955	△ 8,750,381

法人単位貸借対照表
令和 7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							
現金預金	45,104,289	56,687,081	△ 11,582,792	流動負債	20,942,700	20,166,073	776,627
事業未収金	29,852,882	39,401,313	△ 9,548,431	事業未払金	10,023,937	8,445,061	1,578,876
立替金	15,143,695	17,144,564	△ 2,000,869	1年以内返済予定リース債務	1,667,556	1,667,556	0
前払費用	0	40,442	△ 40,442	職員預り金	1,186,609	2,257,774	△ 1,071,165
仮払金	107,712	80,784	26,928	賞与引当金	8,064,598	7,795,682	268,916
固定資産							
基本財産	314,759,889	310,217,595	4,542,294	固定負債	23,906,248	20,853,196	3,053,052
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	4,724,951	3,886,487	838,464
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	19,181,297	16,966,709	2,214,588
土地	313,759,889	309,217,595	4,542,294	負債の部合計	44,848,948	41,019,269	3,829,679
建物	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部			
車輦運搬具	82,458,233	86,861,597	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	1,486,220	396,068	1,090,152	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	5,532,282	620,456	4,911,826	基金	88,428,618	88,457,864	△ 29,246
権利	3,884,373	5,552,361	△ 1,667,988	たすけあい資金貸付基金	6,980,795	7,010,041	△ 29,246
ソフトウェア	76,440	76,440	0	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0
無形リース資産	1,530,684	1,763,460	△ 232,776	国庫補助金等特別積立金	39,148,038	41,238,588	△ 2,090,550
長期貸付金	2,641,460	0	2,641,460	その他の積立金	97,000,000	97,000,000	0
退職給付引当資産	395,000	364,000	31,000	施設設備等積立金	28,800,000	28,800,000	0
長期預り金積立資産	19,181,297	16,966,709	2,214,588	社協運営積立金	30,000,000	30,000,000	0
たすけあい資金基金積立資産	87,330	73,760	13,570	介護保険事業等運営積立金	38,200,000	38,200,000	0
地域福祉推進基金積立資産	6,980,795	7,010,041	△ 29,246	次期繰越活動増減差額	89,438,574	98,188,955	△ 8,750,381
施設設備等積立資産	81,447,823	81,447,823	0	(うち当期活動増減差額)	△ 8,843,381	1,292,421	△ 10,135,802
社協運営積立資産	28,800,000	28,800,000	0				
介護保険事業等運営積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	38,200,000	38,200,000	0				
資産の部合計	17,952	44,880	△ 26,928	純資産の部合計	315,015,230	325,885,407	△ 10,870,177
	359,864,178	366,904,676	△ 7,040,498	負債及び純資産の部合計	359,864,178	366,904,676	△ 7,040,498

(単位:円)

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 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

- 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
- 重層的支援体制整備事業
- 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	104,842,000	22,383,767	82,458,233
車輛運搬具	15,091,210	13,604,990	1,486,220
器具及び備品	10,145,059	4,612,777	5,532,282
有形リース資産	9,198,420	5,314,047	3,884,373
小計	139,276,689	45,915,581	93,361,108
合計	139,276,689	45,915,581	93,361,108

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	15,143,695	0	15,143,695
長期貸付金	395,000	0	395,000
合計	15,538,695	0	15,538,695

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	4,481,796	5,993,131	10,474,927

資金収支内訳表
(自)令和 6 年 4 月 1 日(至)令和 7 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		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	5,846,350	0	5,846,350		5,846,350
	寄附金収入	4,573,282	0	4,573,282		4,573,282
	経常経費補助金収入	19,312,613	265,000	19,577,613		19,577,613
	受託金収入	72,319,609	41,850	72,361,459		72,361,459
	貸付事業収入	62,000	0	62,000		62,000
	事業収入	6,162,337	0	6,162,337		6,162,337
	介護保険事業収入	0	32,699,549	32,699,549		32,699,549
	障害福祉サービス等事業収入	0	2,150,502	2,150,502		2,150,502
	その他の事業収入	0	30,481,814	30,481,814		30,481,814
	利用料収入	657,800	71,400	729,200		729,200
	受取利息配当金収入	22,585	11,701	34,286		34,286
	その他の収入	421,154	3,300	424,454		424,454
	事業活動収入計(1)	109,377,730	65,725,116	175,102,846		175,102,846
	支出					
	人件費支出	64,067,511	58,116,073	122,183,584		122,183,584
	事業費支出	19,783,490	4,924,968	24,708,458		24,708,458
	事務費支出	25,226,803	2,624,418	27,851,221		27,851,221
	貸付事業支出	93,000	0	93,000		93,000
	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)	110,822,804	65,665,459	176,488,263		176,488,263
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,445,074	59,657	△ 1,385,417		△ 1,385,417
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	4,396,196	1,754,500	6,150,696		6,150,696
	ファイナンス・リース債務の返済支出	430,320	1,965,656	2,395,976		2,395,976
	施設整備等支出計(5)	4,826,516	3,720,156	8,546,672		8,546,672
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,826,516	△ 3,720,156	△ 8,546,672		△ 8,546,672
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	8,093,000	0	8,093,000		8,093,000
	事業区分間繰入金収入	559,295	0	559,295	△ 559,295	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)	8,679,223	0	8,679,223	△ 559,295	8,119,928
	支出					
	積立資産支出	9,244,446	1,033,896	10,278,342		10,278,342
	事業区分間繰入金支出	0	559,295	559,295	△ 559,295	0
	その他の活動支出計(8)	9,244,446	1,593,191	10,837,637	△ 559,295	10,278,342
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 565,223	△ 1,593,191	△ 2,158,414	0	△ 2,158,414
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 6,836,813	△ 5,253,690	△ 12,090,503	0	△ 12,090,503

前期末支払資金残高(11)	21,423,449	24,560,797	45,984,246	0	45,984,246
当期末支払資金残高(10)+(11)	14,586,636	19,307,107	33,893,743	0	33,893,743

事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	5,846,350	0	5,846,350	5,846,350
		寄附金収益	4,573,282	0	4,573,282	4,573,282
		経常経費補助金収益	19,312,613	265,000	19,577,613	19,577,613
		受託金収益	72,319,609	41,850	72,361,459	72,361,459
		事業収益	6,162,337	0	6,162,337	6,162,337
		介護保険事業収益	0	32,699,549	32,699,549	32,699,549
		障害福祉サービス等事業収益	0	2,150,502	2,150,502	2,150,502
		その他の事業収益	0	30,481,814	30,481,814	30,481,814
		利用料収益	657,800	71,400	729,200	729,200
		その他の収益	421,154	3,300	424,454	424,454
		サービス活動収益計(1)	109,293,145	65,713,415	175,006,560	175,006,560
	費用	人件費	65,449,622	59,217,466	124,667,088	124,667,088
		事業費	19,783,490	4,924,968	24,708,458	24,708,458
		事務費	25,226,803	2,624,418	27,851,221	27,851,221
		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	5,844,243	2,678,852	8,523,095	8,523,095
		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)	115,865,608	69,445,704	185,311,312	185,311,312
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,572,463	△ 3,732,289	△ 10,304,752	△ 10,304,752
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,585	11,701	34,286	34,286
		サービス活動外収益計(4)	22,585	11,701	34,286	34,286
	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)	22,585	11,701	34,286	34,286
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,549,878	△ 3,720,588	△ 10,270,466	△ 10,270,466
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	1,490,870	0	1,490,870	1,490,870
		事業区分間繰入金収益	559,295	0	559,295	△ 559,295
		特別収益計(8)	2,050,165	0	2,050,165	△ 559,295
	費用	固定資産売却損・処分損	20	11	31	31
		事業区分間繰入金費用	0	559,295	559,295	△ 559,295
		たすけあい資金貸付基金組入額	63,754	0	63,754	63,754
		特別費用計(9)	63,774	559,306	623,080	△ 559,295
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,986,391	△ 559,306	1,427,085	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,563,487	△ 4,279,894	△ 8,843,381	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,314,964	22,873,991	98,188,955	98,188,955
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		70,751,477	18,594,097	89,345,574	89,345,574
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0
	基金取崩額計(15)		93,000	0	93,000	93,000
	その他の積立金取崩額(16)		8,000,000	0	8,000,000	8,000,000
	その他の積立金積立額(17)		8,000,000	0	8,000,000	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		70,844,477	18,594,097	89,438,574	89,438,574

貸借対照表内訳表
令和 7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	24,265,408	20,838,881	45,104,289	0	45,104,289
現金預金	14,772,422	15,080,460	29,852,882		29,852,882
事業未収金	9,385,274	5,758,421	15,143,695		15,143,695
前払費用	107,712	0	107,712		107,712
固定資産	246,981,785	67,778,104	314,759,889		314,759,889
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	245,981,785	67,778,104	313,759,889		313,759,889
土地	11,040,000	0	11,040,000		11,040,000
建物	82,458,233	0	82,458,233		82,458,233
車輛運搬具	1,354,195	132,025	1,486,220		1,486,220
器具及び備品	4,201,246	1,331,036	5,532,282		5,532,282
有形リース資産	894,386	2,989,987	3,884,373		3,884,373
権利	0	76,440	76,440		76,440
ソフトウェア	569,320	961,364	1,530,684		1,530,684
無形リース資産	0	2,641,460	2,641,460		2,641,460
長期貸付金	395,000	0	395,000		395,000
退職給付引当資産	11,582,865	7,598,432	19,181,297		19,181,297
長期預り金積立資産	39,970	47,360	87,330		87,330
たすけあい資金基金積立資産	6,980,795	0	6,980,795		6,980,795
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	17,952	0	17,952		17,952
資産の部合計	271,247,193	88,616,985	359,864,178	0	359,864,178
流動負債	14,777,015	6,165,685	20,942,700	0	20,942,700
事業未払金	8,625,218	1,398,719	10,023,937		10,023,937
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	1,053,554	133,055	1,186,609		1,186,609
賞与引当金	4,667,923	3,396,675	8,064,598		8,064,598
固定負債	12,049,045	11,857,203	23,906,248		23,906,248
リース債務	466,180	4,258,771	4,724,951		4,724,951
退職給付引当金	11,582,865	7,598,432	19,181,297		19,181,297
負債の部合計	26,826,060	18,022,888	44,848,948	0	44,848,948
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	88,428,618	0	88,428,618		88,428,618
たすけあい資金貸付基金	6,980,795	0	6,980,795		6,980,795
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	39,148,038	0	39,148,038		39,148,038
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	70,844,477	18,594,097	89,438,574	0	89,438,574
(うち当期活動増減差額)	△ 4,563,487	△ 4,279,894	△ 8,843,381	0	△ 8,843,381
純資産の部合計	244,421,133	70,594,097	315,015,230	0	315,015,230
負債及び純資産の部合計	271,247,193	88,616,985	359,864,178	0	359,864,178

公益事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	100,000	165,000	265,000	265,000
		受託金収入	41,850	0	41,850	41,850
		介護保険事業収入	22,207,119	10,492,430	32,699,549	32,699,549
		障害福祉サービス等事業収入	2,150,502	0	2,150,502	2,150,502
		その他の事業収入	0	30,481,814	30,481,814	30,481,814
		利用料収入	71,400	0	71,400	71,400
		受取利息配当金収入	7,354	4,347	11,701	11,701
		その他の収入	0	3,300	3,300	3,300
		事業活動収入計(1)	24,578,225	41,146,891	65,725,116	65,725,116
	支出	人件費支出	24,657,708	33,458,365	58,116,073	58,116,073
		事業費支出	2,712,183	2,212,785	4,924,968	4,924,968
		事務費支出	192,276	2,432,142	2,624,418	2,624,418
		事業活動支出計(2)	27,562,167	38,103,292	65,665,459	65,665,459
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,983,942	3,043,599	59,657	59,657
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	1,270,500	484,000	1,754,500	1,754,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	728,420	1,237,236	1,965,656	1,965,656
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		施設整備等支出計(5)	1,998,920	1,721,236	3,720,156	3,720,156
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,998,920	△ 1,721,236	△ 3,720,156	△ 3,720,156
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	0
	支出	積立資産支出	318,066	715,830	1,033,896	1,033,896
		事業区分間繰入金支出	44,895	514,400	559,295	559,295
		その他の活動支出計(8)	362,961	1,230,230	1,593,191	1,593,191
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 362,961	△ 1,230,230	△ 1,593,191	△ 1,593,191
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△ 5,345,823	92,133	△ 5,253,690	△ 5,253,690
前期末支払資金残高(11)			17,943,993	6,616,804	24,560,797	24,560,797
当期末支払資金残高(10)+(11)			12,598,170	6,708,937	19,307,107	19,307,107

公益事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	100,000	165,000	265,000		265,000
		受託金収益	41,850	0	41,850		41,850
		介護保険事業収益	22,207,119	10,492,430	32,699,549		32,699,549
		障害福祉サービス等事業収益	2,150,502	0	2,150,502		2,150,502
		その他の事業収益	0	30,481,814	30,481,814		30,481,814
		利用料収益	71,400	0	71,400		71,400
		その他の収益	0	3,300	3,300		3,300
		サービス活動収益計(1)	24,570,871	41,142,544	65,713,415		65,713,415
	費用	人件費	25,337,832	33,879,634	59,217,466		59,217,466
		事業費	2,712,183	2,212,785	4,924,968		4,924,968
		事務費	192,276	2,432,142	2,624,418		2,624,418
		減価償却費	1,291,600	1,387,252	2,678,852		2,678,852
		サービス活動費用計(2)	29,533,891	39,911,813	69,445,704		69,445,704
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 4,963,020	1,230,731	△ 3,732,289		△ 3,732,289	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,354	4,347	11,701		11,701
		サービス活動外収益計(4)	7,354	4,347	11,701		11,701
	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)	7,354	4,347	11,701		11,701	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,955,666	1,235,078	△ 3,720,588		△ 3,720,588	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	1,700,000	0	1,700,000	△ 1,700,000	0
		特別収益計(8)	1,700,000	0	1,700,000		0
	費用	固定資産売却損・処分損	9	2	11		11
		事業区分間繰入金費用	44,895	514,400	559,295		559,295
		サービス区分間繰入金費用	1,700,000	0	1,700,000	△ 1,700,000	0
		特別費用計(9)	1,744,904	514,402	2,259,306		2,259,306
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 44,904	△ 514,402	△ 559,306		△ 559,306
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,000,570	720,676	△ 4,279,894		△ 4,279,894	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		18,404,255	4,469,736	22,873,991		22,873,991
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		13,403,685	5,190,412	18,594,097		18,594,097
	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)		13,403,685	5,190,412	18,594,097	0	18,594,097

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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	13,595,946	7,242,935	20,838,881		20,838,881
現金預金	9,634,015	5,446,445	15,080,460		15,080,460
事業未収金	3,961,931	1,796,490	5,758,421		5,758,421
固定資産	56,697,983	11,080,121	67,778,104		67,778,104
基本財産	0	0	0		0
その他の固定資産	56,697,983	11,080,121	67,778,104		67,778,104
車輛運搬具	132,024	1	132,025		132,025
器具及び備品	1,146,931	184,105	1,331,036		1,331,036
有形リース資産	0	2,989,987	2,989,987		2,989,987
権利	76,440	0	76,440		76,440
ソフトウェア	507,522	453,842	961,364		961,364
無形リース資産	2,641,460	0	2,641,460		2,641,460
退職給付引当資産	1,153,416	6,445,016	7,598,432		7,598,432
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	70,293,929	18,323,056	88,616,985		88,616,985
流動負債	2,230,808	3,934,877	6,165,685		6,165,685
事業未払金	864,721	533,998	1,398,719		1,398,719
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	133,055	0	133,055		133,055
賞与引当金	1,233,032	2,163,643	3,396,675		3,396,675
固定負債	3,659,436	8,197,767	11,857,203		11,857,203
リース債務	2,506,020	1,752,751	4,258,771		4,258,771
退職給付引当金	1,153,416	6,445,016	7,598,432		7,598,432
負債の部合計	5,890,244	12,132,644	18,022,888		18,022,888
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	13,403,685	5,190,412	18,594,097		18,594,097
(うち当期活動増減差額)	△ 5,000,570	720,676	△ 4,279,894		△ 4,279,894
純資産の部合計	64,403,685	6,190,412	70,594,097		70,594,097
負債及び純資産の部合計	70,293,929	18,323,056	88,616,985		88,616,985

本部拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,840,000	5,846,350	△ 6,350	
	会費収入	5,840,000	5,846,350	△ 6,350	
	寄附金収入	4,360,000	4,573,282	△ 213,282	
	経常経費寄附金収入	4,360,000	4,573,282	△ 213,282	
	経常経費補助金収入	19,631,000	19,312,613	318,387	
	市区町村補助金収入	14,025,000	13,706,295	318,705	
	市社協運営費補助金収入	10,929,000	10,929,000	0	
	地域福祉活動支援事業補助金収入	686,000	686,000	0	
	生活援助ボランティア事業	2,410,000	2,091,295	318,705	
	共同募金配分金収入	5,606,000	5,606,318	△ 318	
	一般募金配分金収入	4,484,000	4,484,318	△ 318	
	歳末たすけあい配分金収入	1,122,000	1,122,000	0	
	受託金収入	76,146,000	72,319,609	3,826,391	
	市区町村受託金収入	68,496,000	64,670,333	3,825,667	
	市区町村受託金収入	68,496,000	64,670,333	3,825,667	
	都道府県社協受託金収入	4,177,000	4,177,276	△ 276	
	都道府県社協受託金収入	4,177,000	4,177,276	△ 276	
	県社協受託金収入	3,473,000	3,472,000	1,000	
	県社協受託金収入	3,473,000	3,472,000	1,000	
	貸付事業収入	250,000	62,000	188,000	
	償還金収入	250,000	62,000	188,000	
	事業収入	6,449,000	6,162,337	286,663	
	利用料収入	173,000	102,037	70,963	
	その他の事業収入	6,276,000	6,060,300	215,700	
	まごころ訪問サービス事業利用料収入	983,000	953,000	30,000	
	食事サービス事業利用料収入	3,021,000	3,025,300	△ 4,300	
	成年後見人事業報酬収入	2,272,000	2,082,000	190,000	
	利用料収入	649,000	657,800	△ 8,800	
	利用料収入	639,000	648,000	△ 9,000	
	貸金庫利用料収入	10,000	9,800	200	
	受取利息配当金収入	13,000	22,585	△ 9,585	
	その他の収入	121,000	421,154	△ 300,154	
	雑収入	121,000	421,154	△ 300,154	
	雑収入	121,000	421,154	△ 300,154	
	事業活動収入計(1)	113,459,000	109,377,730	4,081,270	
	支出				
	人件費支出	67,549,000	64,067,511	3,481,489	
	役職員報酬支出	840,000	840,000	0	
	職員給料支出	41,884,000	40,466,058	1,417,942	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	職員賞与支出	13,057,000	11,769,550	1,287,450	
	期末勤勉手当	13,057,000	11,769,550	1,287,450	
	非常勤職員給与支出	1,145,000	1,130,640	14,360	
	退職給付金支出	1,713,000	1,501,500	211,500	
	退職共済掛金	1,713,000	1,501,500	211,500	
	法定福利費支出	8,910,000	8,359,763	550,237	
	社会保険料	8,226,000	7,737,059	488,941	
	労働保険料	684,000	622,704	61,296	
	事業費支出	21,434,000	19,783,490	1,650,510	
	燃料費支出	23,000	16,549	6,451	
	消耗器具備品費支出	2,428,000	2,246,924	181,076	
	消耗品支出	2,428,000	2,246,924	181,076	
	保険料支出	621,000	580,640	40,360	
	損害保険料支出	390,000	370,318	19,682	
	ボランティア保険料支出	231,000	210,322	20,678	
	賃借料支出	1,786,000	1,621,185	164,815	
	車輛費支出	1,170,000	979,666	190,334	
	車輛費	322,000	321,219	781	
	車輛燃料費	848,000	658,447	189,553	
	雑支出	327,000	314,575	12,425	
	諸謝金支出	692,000	572,594	119,406	
	旅費交通費支出	1,016,000	922,352	93,648	
	旅費交通費支出	66,000	54,628	11,372	
	実費弁償費支出	950,000	867,724	82,276	
	印刷製本費支出	688,000	659,340	28,660	
	通信運搬費支出	547,000	467,806	79,194	
	会議費支出	5,000	1,400	3,600	
	広報費支出	1,480,000	1,479,500	500	
	業務委託費支出	7,806,000	7,804,797	1,203	
	研修研究費支出	250,000	205,793	44,207	
	手数料支出	237,000	171,239	65,761	
	資料図書費支出	3,000	0	3,000	
	法外援護活動費支出	100,000	30,000	70,000	
	まごころ訪問活動費支出	879,000	859,500	19,500	
	生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
	報償費支出	1,053,000	527,177	525,823	
	修繕費支出	91,000	90,453	547	
	事務費支出	25,223,000	25,226,803	△ 3,803	
	福利厚生費支出	238,000	233,498	4,502	
	職員被服費支出	6,000	5,800	200	
	旅費交通費支出	804,000	662,410	141,590	
	旅費交通費支出	58,000	36,600	21,400	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	役職員旅費支出	746,000	625,810	120,190	
	研修研究費支出	219,000	115,550	103,450	
	事務消耗品費支出	1,395,000	726,943	668,057	
	消耗品支出	941,000	303,379	637,621	
	器具備品支出	454,000	423,564	30,436	
	印刷製本費支出	216,000	211,310	4,690	
	水道光熱費支出	657,000	600,390	56,610	
	車輛費支出	480,000	447,999	32,001	
	車輛費支出	358,000	356,341	1,659	
	車輛燃料費支出	122,000	91,658	30,342	
	修繕費支出	30,000	0	30,000	
	通信運搬費支出	492,000	421,158	70,842	
	広報費支出	56,000	55,550	450	
	業務委託費支出	1,773,000	1,725,947	47,053	
	手数料支出	308,000	304,756	3,244	
	保険料支出	566,000	565,081	919	
	損害保険料	566,000	565,081	919	
	賃借料支出	966,000	940,968	25,032	
	租税公課支出	16,303,000	17,574,205	△ 1,271,205	
	保守料支出	205,000	176,739	28,261	
	諸会費支出	352,000	328,700	23,300	
	雑支出	77,000	49,873	27,127	
	諸謝金支出	80,000	79,926	74	
	貸付事業支出	250,000	93,000	157,000	
	貸付金支出	250,000	93,000	157,000	
	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)	116,318,000	110,822,804	5,495,196	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,859,000	△ 1,445,074	△ 1,413,926	
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	4,398,000	4,396,196	1,804	
	器具及び備品取得支出	4,398,000	4,396,196	1,804	
	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)	4,829,000	4,826,516	2,484	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,829,000	△ 4,826,516	△ 2,484	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,250,000	8,093,000	157,000	
	その他の積立資産取崩収入	8,250,000	8,093,000	157,000	
	たすけあい資金基金積立資産取崩収入	250,000	93,000	157,000	
	社協運営積立預金積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	事業区分間繰入金収入	583,000	559,295	23,705	
	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)	8,860,000	8,679,223	180,777	
	支出				
	積立資産支出	9,446,000	9,244,446	201,554	
	退職給付引当資産支出	1,196,000	1,180,692	15,308	
	福利協会事業主負担金	1,196,000	1,180,692	15,308	
	その他の積立資産支出	8,250,000	8,063,754	186,246	
	たすけあい資金積立資産支出	250,000	63,754	186,246	
	社協運営積立預金積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	9,446,000	9,244,446	201,554	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 586,000	△ 565,223	△ 20,777	
予備費支出(10)		185,000	0	185,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 8,459,000	△ 6,836,813	△ 1,622,187	
前期末支払資金残高(12)		21,423,449	21,423,449	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,964,449	14,586,636	△ 1,622,187	

本部拠点拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,846,350	6,020,150	△ 173,800
	会費収益	5,846,350	6,020,150	△ 173,800
	寄附金収益	4,573,282	5,468,771	△ 895,489
	経常経費寄附金収益	4,573,282	5,468,771	△ 895,489
	経常経費補助金収益	19,312,613	19,699,502	△ 386,889
	市区町村補助金収益	13,706,295	14,060,168	△ 353,873
	市社協運営費補助金収益	10,929,000	11,230,000	△ 301,000
	地域福祉活動支援事業補助金収益	686,000	650,000	36,000
	生活援助ボランティア事業	2,091,295	2,180,168	△ 88,873
	共同募金配分金収益	5,606,318	5,639,334	△ 33,016
	一般募金配分金収益	4,484,318	4,517,334	△ 33,016
	歳末たすけあい配分金収益	1,122,000	1,122,000	0
	受託金収益	72,319,609	58,411,846	13,907,763
	市区町村受託金収益	64,670,333	50,411,752	14,258,581
	市区町村受託金収益	64,670,333	50,411,752	14,258,581
	都道府県社協受託金収益	4,177,276	4,528,094	△ 350,818
	都道府県社協受託金収益	4,177,276	4,528,094	△ 350,818
	県社協受託金収益	3,472,000	3,472,000	0
	県社協受託金収益	3,472,000	3,472,000	0
	事業収益	6,162,337	5,227,949	934,388
	利用料収益	102,037	100,749	1,288
	その他の事業収益	6,060,300	5,127,200	933,100
	まごころ訪問サービス業利用料収益	953,000	821,000	132,000
	食事サービス事業利用料収益	3,025,300	2,330,200	695,100
	成年後見人事業報酬収益	2,082,000	1,976,000	106,000
	利用料収益	657,800	678,100	△ 20,300
	利用料収益	648,000	665,500	△ 17,500
	貸金庫利用料収益	9,800	12,600	△ 2,800
	その他の収益	421,154	87,181	333,973
	その他の収益	421,154	87,181	333,973
	雑収益	421,154	87,181	333,973
	雑収益	421,154	87,181	333,973
	サービス活動収益計(1)	109,293,145	95,593,499	13,699,646
	費用			
	人件費	65,449,622	59,209,308	6,240,314
	役員報酬	840,000	840,000	0
	職員給料	40,466,058	35,405,060	5,060,998
	職員賞与	11,769,550	10,835,575	933,975
	期末勤勉手当	11,769,550	10,835,575	933,975
	賞与引当金繰入	201,419	1,286,354	△ 1,084,935
	非常勤職員給与	1,130,640	1,078,140	52,500
	退職給付費用	2,682,192	2,416,908	265,284
	福利協会退職給付費用	1,180,692	1,081,908	98,784

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	退職共済掛金	1,501,500	1,335,000	166,500
	法定福利費	8,359,763	7,347,271	1,012,492
	社会保険料	7,737,059	6,700,718	1,036,341
	労働保険料	622,704	646,553	△ 23,849
	事業費	19,783,490	18,314,668	1,468,822
	水道光熱費	0	2,100	△ 2,100
	燃料費	16,549	44,030	△ 27,481
	消耗器具備品費	2,246,924	2,410,967	△ 164,043
	消耗品費	2,246,924	2,410,967	△ 164,043
	保険料	580,640	526,411	54,229
	損害保険料	370,318	337,411	32,907
	ボランティア保険料	210,322	189,000	21,322
	賃借料	1,621,185	1,670,157	△ 48,972
	車輛費	979,666	781,114	198,552
	車輛費(事業)	321,219	186,692	134,527
	車輛燃料費(事業)	658,447	594,422	64,025
	雑費	314,575	94,168	220,407
	諸謝金費	572,594	573,910	△ 1,316
	旅費交通費	922,352	1,024,106	△ 101,754
	旅費交通費(事業)	54,628	20,290	34,338
	実費弁償費(事業)	867,724	1,003,816	△ 136,092
	印刷製本費	659,340	569,250	90,090
	通信運搬費	467,806	410,905	56,901
	会議費	1,400	26,870	△ 25,470
	広報費	1,479,500	1,402,500	77,000
	業務委託費	7,804,797	6,937,527	867,270
	研修研究費	205,793	84,540	121,253
	手数料	171,239	188,964	△ 17,725
	資料図書費	0	9,000	△ 9,000
	法外援護活動費	30,000	20,000	10,000
	まごころ訪問活動費	859,500	739,800	119,700
	生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0
	報償費	527,177	492,549	34,628
	修繕費	90,453	73,800	16,653
	事務費	25,226,803	9,828,157	15,398,646
	福利厚生費	233,498	227,243	6,255
	職員被服費	5,800	0	5,800
	旅費交通費	662,410	635,886	26,524
	旅費交通費	36,600	43,586	△ 6,986
	役職員旅費	625,810	592,300	33,510
	研修研究費	115,550	220,110	△ 104,560
	事務消耗品費	726,943	616,197	110,746
	消耗品費	303,379	588,807	△ 285,428
	器具備品費	423,564	27,390	396,174
	印刷製本費	211,310	243,980	△ 32,670

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)−(B)
サービス活動外増減の部	収益	水道光熱費	600,390	521,305	79,085
		車輛費	447,999	449,662	△ 1,663
		車輛費	356,341	364,733	△ 8,392
		車輛燃料費	91,658	84,929	6,729
		通信運搬費	421,158	365,745	55,413
		広報費	55,550	23,650	31,900
		業務委託費	1,725,947	534,076	1,191,871
		手数料	304,756	141,237	163,519
		保険料	565,081	463,928	101,153
		損害保険料	565,081	463,928	101,153
		賃借料	940,968	987,217	△ 46,249
		租税公課	17,574,205	3,754,137	13,820,068
		保守料	176,739	146,668	30,071
		諸会費	328,700	319,600	9,100
		雑費	49,873	95,816	△ 45,943
		諸謝金	79,926	81,700	△ 1,774
		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
		助成金費用	530,000	530,000	0
		助成金費用	530,000	530,000	0
		ネットワーク活動助成金	530,000	530,000	0
		減価償却費	5,844,243	5,356,638	487,605
		国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,090,550	△ 2,090,550	0
		サービス活動費用計(2)	115,865,608	92,270,221	23,595,387
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		△ 6,572,463	3,323,278	△ 9,895,741
	費用	受取利息配当金収益	22,585	2,711	19,874
		その他のサービス活動外収益	0	388,347	△ 388,347
雑収益		0	388,347	△ 388,347	
サービス活動外収益計(4)		22,585	391,058	△ 368,473	
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)		22,585	391,058	△ 368,473	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,549,878	3,714,336	△ 10,264,214	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	1,490,870	0	1,490,870
		固定資産受贈額	1,490,870	0	1,490,870
		事業区分間繰入金収益	559,295	16,500	542,795
		特別収益計(8)	2,050,165	16,500	2,033,665
	費用	固定資産売却損・処分損	20	0	20
		器具及び備品売却損・処分損	20	0	20
		たすけあい資金貸付基金組入額	63,754	261,108	△ 197,354
		たすけあい資金貸付基金組入額	63,754	261,108	△ 197,354
		特別費用計(9)	63,774	261,108	△ 197,334
		特別増減差額(10)=(8)−(9)	1,986,391	△ 244,608	2,230,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,563,487	3,469,728	△ 8,033,215	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	75,314,964	76,765,236	△ 1,450,272	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,751,477	80,234,964	△ 9,483,487
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	93,000	80,000	13,000
	たすけあい資金貸付基金取崩額	93,000	80,000	13,000
	その他の積立金取崩額(16)	8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金取崩額	8,000,000	0	8,000,000
	社協運営積立預金取崩額	8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金積立額(17)	8,000,000	5,000,000	3,000,000
	施設設備等積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
	社協運営積立金積立額	8,000,000	2,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	70,844,477	75,314,964	△ 4,470,487

本部拠点拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産							
現金預金	24,265,408	30,888,184	△ 6,622,776	流動負債	14,777,015	14,361,559	415,456
事業未収金	14,772,422	19,100,632	△ 4,328,210	事業未払金	8,625,218	7,455,233	1,169,985
立替金	9,385,274	11,642,348	△ 2,257,074	1年以内返済予定リース債務	430,320	430,320	0
前払費用	0	40,442	△ 40,442	職員預り金	1,053,554	1,983,502	△ 929,948
事業区分間貸付金	107,712	80,784	26,928	事業区分間借入金	0	26,000	△ 26,000
仮払金	0	4,000	△ 4,000	賞与引当金	4,667,923	4,466,504	201,419
固定資産	246,981,785	245,783,464	1,198,321	固定負債			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	466,180	896,500	△ 430,320
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	11,582,865	10,402,173	1,180,692
その他の固定資産	245,981,785	244,783,464	1,198,321	負債の部合計	26,826,060	25,660,232	1,165,828
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部			
建物	82,458,233	86,861,597	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輦運搬具	1,354,195	3	1,354,192	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	4,201,246	447,395	3,753,851	基金	88,428,618	88,457,864	△ 29,246
有形リース資産	894,386	1,325,136	△ 430,750	たすけあい資金貸付基金	6,980,795	7,010,041	△ 29,246
ソフトウェア	569,320	814,016	△ 244,696	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0
長期貸付金	395,000	364,000	31,000	国庫補助金等特別積立金	39,148,038	41,238,588	△ 2,090,550
退職給付引当資産	11,582,865	10,402,173	1,180,692	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	0
長期預り金積立資産	39,970	26,400	13,570	施設設備等積立金	15,000,000	15,000,000	0
たすけあい資金基金積立資産	6,980,795	7,010,041	△ 29,246	社協運営積立金	30,000,000	30,000,000	0
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	70,844,477	75,314,964	△ 4,470,487
施設設備等積立資産	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,563,487	3,469,728	△ 8,033,215
社協運営積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	17,952	44,880	△ 26,928	純資産の部合計	244,421,133	251,011,416	△ 6,590,283
資産の部合計	271,247,193	276,671,648	△ 5,424,455	負債及び純資産の部合計	271,247,193	276,671,648	△ 5,424,455

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3⑩)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3⑪)

- 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 若者等支援事業
- ク 高齢者等支援活動事業
- ケ ボランティアセンター運営事業
- コ 移送サービス事業
- サ 高齢者会食サービス事業
- シ 共同募金配分事業
- ス たすけあい資金貸付事業
- セ 生活困窮者自立支援事業
- ソ 重層的支援体制整備事業

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
建物	104,842,000	22,383,767	82,458,233
車輜運搬具	7,886,880	6,532,685	1,354,195
器具及び備品	8,020,789	3,819,543	4,201,246
有形リース資産	3,012,240	2,117,854	894,386
小計	123,761,909	34,853,849	88,908,060
合計	123,761,909	34,853,849	88,908,060

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	9,385,274	0	9,385,274
長期貸付金	395,000	0	395,000
合計	9,780,274	0	9,780,274

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。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	1,684,320	1,550,880	3,235,200

介護事業等拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	0	100,000	△ 100,000	
	市区町村補助金収入	0	100,000	△ 100,000	
	市社協運営費補助金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受託金収入	43,000	41,850	1,150	
	市区町村受託金収入	43,000	41,850	1,150	
	市区町村受託金収入	43,000	41,850	1,150	
	介護保険事業収入	22,355,000	22,207,119	147,881	
	居宅介護料収入	9,712,000	9,398,779	313,221	
	介護報酬収入(居宅)	8,730,000	8,464,386	265,614	
	利用者負担金収入(居宅)	982,000	934,393	47,607	
	居宅介護支援介護料収入	12,643,000	12,808,340	△ 165,340	
	居宅介護支援介護料収入	12,643,000	12,808,340	△ 165,340	
	障害福祉サービス等事業収入	2,061,000	2,150,502	△ 89,502	
	自立支援給付費収入	2,060,000	2,150,502	△ 90,502	
	介護給付費収入	2,060,000	2,150,502	△ 90,502	
	利用者負担金収入	1,000	0	1,000	
	利用料収入	85,000	71,400	13,600	
	利用料収入	85,000	71,400	13,600	
	受取利息配当金収入	2,000	7,354	△ 5,354	
	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)	24,549,000	24,578,225	△ 29,225	
	支出				
	人件費支出	24,965,000	24,657,708	307,292	
	職員給料支出	13,112,000	13,059,284	52,716	
	職員賞与支出	2,951,000	2,949,257	1,743	
	期末勤勉手当	2,951,000	2,949,257	1,743	
	非常勤職員給与支出	5,123,000	4,916,023	206,977	
	退職給付金支出	410,000	409,500	500	
	退職共済掛金	410,000	409,500	500	
	法定福利費支出	3,369,000	3,323,644	45,356	
	社会保険料	3,130,000	3,126,639	3,361	
	労働保険料	239,000	197,005	41,995	
	事業費支出	2,882,000	2,712,183	169,817	
	水道光熱費支出	298,000	258,198	39,802	
	消耗器具備品費支出	384,000	356,843	27,157	
	消耗品支出	384,000	356,843	27,157	
	保険料支出	329,000	322,145	6,855	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	損害保険料支出	329,000	322,145	6,855	
	賃借料支出	493,000	468,960	24,040	
	車両費支出	648,000	625,658	22,342	
	車両費	269,000	268,006	994	
	車両燃料費	379,000	357,652	21,348	
	印刷製本費支出	50,000	49,500	500	
	通信運搬費支出	221,000	203,716	17,284	
	業務委託費支出	312,000	285,261	26,739	
	手数料支出	147,000	141,902	5,098	
	事務費支出	208,000	192,276	15,724	
	福利厚生費支出	95,000	83,579	11,421	
	租税公課支出	24,000	20,200	3,800	
	保守料支出	75,000	74,597	403	
	諸会費支出	14,000	13,900	100	
	事業活動支出計(2)	28,055,000	27,562,167	492,833	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,506,000	△ 2,983,942	△ 522,058	
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	1,280,000	1,270,500	9,500	
	器具及び備品取得支出	1,280,000	1,270,500	9,500	
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	730,000	728,420	1,580	
	施設整備等支出計(5)	2,010,000	1,998,920	11,080	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,010,000	△ 1,998,920	△ 11,080	
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	319,000	318,066	934	
	退職給付引当資産支出	319,000	318,066	934	
	福利協会事業主負担金	319,000	318,066	934	
	事業区分間繰入金支出	55,000	44,895	10,105	
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	374,000	362,961	11,039	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 374,000	△ 362,961	△ 11,039	
予備費支出(10)		100,000	0	100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 5,990,000	△ 5,345,823	△ 644,177	

前期末支払資金残高(12)	17,943,993	17,943,993	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,953,993	12,598,170	△ 644,177	

介護事業等拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	100,000	48,000	52,000
	市区町村補助金収益	100,000	48,000	52,000
	市社協運営費補助金収益	100,000	48,000	52,000
	受託金収益	41,850	90,900	△ 49,050
	市区町村受託金収益	41,850	90,900	△ 49,050
	市区町村受託金収益	41,850	90,900	△ 49,050
	介護保険事業収益	22,207,119	19,647,846	2,559,273
	居宅介護料収益	9,398,779	8,218,236	1,180,543
	介護報酬収益	8,464,386	7,399,836	1,064,550
	介護報酬収益	3,376,721	2,894,175	482,546
	介護予防報酬収益	5,087,665	4,505,661	582,004
	利用者負担金収益	934,393	818,400	115,993
	介護負担金収益(公費)	5,984	45,613	△ 39,629
	介護負担金収益(一般)	367,622	275,962	91,660
	介護予防負担金収益(公費)	40,233	53,474	△ 13,241
	介護予防負担金収益(一般)	520,554	443,351	77,203
	居宅介護支援介護料収益	12,808,340	11,429,610	1,378,730
	居宅介護支援介護料収益	12,808,340	11,429,610	1,378,730
	障害福祉サービス等事業収益	2,150,502	1,738,270	412,232
	自立支援給付費収益	2,150,502	1,738,270	412,232
	介護給付費収益	2,150,502	1,738,270	412,232
	利用料収益	71,400	18,700	52,700
	利用料収益	71,400	18,700	52,700
	サービス活動収益計(1)	24,570,871	21,543,716	3,027,155
	費用			
	人件費	25,337,832	19,983,774	5,354,058
	職員給料	13,059,284	9,634,277	3,425,007
	職員賞与	2,949,257	2,186,053	763,204
	期末勤勉手当	2,949,257	2,186,053	763,204
	賞与引当金繰入	362,058	△ 108,882	470,940
	非常勤職員給与	4,916,023	4,856,470	59,553
	退職給付費用	727,566	496,764	230,802
	福利協会退職給付費用	318,066	229,764	88,302
	退職共済掛金	409,500	267,000	142,500
	法定福利費	3,323,644	2,919,092	404,552
	社会保険料	3,126,639	2,696,533	430,106
	労働保険料	197,005	222,559	△ 25,554
	事業費	2,712,183	2,638,950	73,233
	水道光熱費	258,198	304,093	△ 45,895
	消耗器具備品費	356,843	242,540	114,303
	消耗品費	356,843	242,540	114,303
	保険料	322,145	324,913	△ 2,768

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	損害保険料	322,145	324,913	△ 2,768
	賃借料	468,960	416,438	52,522
	車輛費	625,658	419,105	206,553
	車輛費(事業)	268,006	71,324	196,682
	車輛燃料費(事業)	357,652	347,781	9,871
	印刷製本費	49,500	49,500	0
	通信運搬費	203,716	233,192	△ 29,476
	業務委託費	285,261	311,543	△ 26,282
	研修研究費	0	38,800	△ 38,800
	手数料	141,902	261,126	△ 119,224
	盲人ガイドヘルパー活動費	0	37,700	△ 37,700
	事務費	192,276	173,900	18,376
	福利厚生費	83,579	66,045	17,534
	租税公課	20,200	8,400	11,800
	保守料	74,597	85,555	△ 10,958
	諸会費	13,900	13,900	0
	減価償却費	1,291,600	1,191,520	100,080
	サービス活動費用計(2)	29,533,891	23,988,144	5,545,747
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,963,020	△ 2,444,428	△ 2,518,592
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,354	1,133	6,221
	サービス活動外収益計(4)	7,354	1,133	6,221
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,354	1,133	6,221
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,955,666	△ 2,443,295	△ 2,512,371
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9	0	9
	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
	事業区分間繰入金費用	44,895	16,500	28,395
	特別費用計(9)	44,904	16,500	28,404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 44,904	△ 16,500	△ 28,404
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,000,570	△ 2,459,795	△ 2,540,775
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,404,255	20,864,050	△ 2,459,795
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,403,685	18,404,255	△ 5,000,570
	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	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,403,685	18,404,255	△ 5,000,570

介護事業等拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,595,946	19,186,895	△ 5,590,949	流動負債	2,230,808	2,113,876	116,932
現金預金	9,634,015	15,527,709	△ 5,893,694	事業未払金	864,721	966,630	△ 101,909
事業未収金	3,961,931	3,633,186	328,745	職員預り金	133,055	274,272	△ 141,217
事業区分間貸付金	0	26,000	△ 26,000	事業区分間借入金	0	2,000	△ 2,000
				賞与引当金	1,233,032	870,974	362,058
固定資産	56,697,983	53,166,586	3,531,397	固定負債	3,659,436	835,350	2,824,086
基本財産	0	0	0	リース債務	2,506,020	0	2,506,020
その他の固定資産	56,697,983	53,166,586	3,531,397	退職給付引当金	1,153,416	835,350	318,066
車輛運搬具	132,024	396,064	△ 264,040	負債の部合計	5,890,244	2,949,226	2,941,018
器具及び備品	1,146,931	90,840	1,056,091	純資産の部			
権利	76,440	76,440	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	507,522	727,702	△ 220,180	基金	0	0	0
無形リース資産	2,641,460	0	2,641,460	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,153,416	835,350	318,066	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	13,403,685	18,404,255	△ 5,000,570
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,000,570	△ 2,459,795	△ 2,540,775
				純資産の部合計	64,403,685	69,404,255	△ 5,000,570
資産の部合計	70,293,929	72,353,481	△ 2,059,552	負債及び純資産の部合計	70,293,929	72,353,481	△ 2,059,552

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
車輦運搬具	6,163,050	6,031,026	132,024
器具及び備品	1,742,735	595,804	1,146,931
小計	7,905,785	6,626,830	1,278,955
合計	7,905,785	6,626,830	1,278,955

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	3,961,931	0	3,691,931
合計	3,961,931	0	3,961,931

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	794,640	1,711,380	2,506,020

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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	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	10,648,000	10,492,430	155,570	
	居宅介護支援介護料収入	6,333,000	6,315,740	17,260	
	介護予防支援介護料収入	6,333,000	6,315,740	17,260	
	その他の事業収入	4,315,000	4,176,690	138,310	
	その他の事業収入	4,315,000	4,176,690	138,310	
	その他の事業収入	30,481,000	30,481,814	△ 814	
	その他の事業収入	30,481,000	30,481,814	△ 814	
	受託事業収入(公費)	30,481,000	30,481,814	△ 814	
	受取利息配当金収入	1,000	4,347	△ 3,347	
	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)	41,299,000	41,146,891	152,109	
	支出				
	人件費支出	33,600,000	33,458,365	141,635	
	職員給料支出	22,248,000	22,139,803	108,197	
	職員賞与支出	6,345,000	6,344,260	740	
	期末勤勉手当	6,345,000	6,344,260	740	
	退職給付金支出	683,000	682,500	500	
	退職共済掛金	683,000	682,500	500	
	法定福利費支出	4,324,000	4,291,802	32,198	
	社会保険料	3,966,000	3,957,093	8,907	
	労働保険料	358,000	334,709	23,291	
	事業費支出	2,386,000	2,212,785	173,215	
	消耗器具備品費支出	167,000	159,938	7,062	
	消耗品支出	107,000	99,938	7,062	
	器具備品支出	60,000	60,000	0	
	保険料支出	389,000	388,452	548	
	損害保険料支出	389,000	388,452	548	
	賃借料支出	1,264,000	1,171,609	92,391	
	車輛費支出	332,000	291,159	40,841	
	車輛費	93,000	83,127	9,873	
	車輛燃料費	239,000	208,032	30,968	
	通信運搬費支出	40,000	32,551	7,449	
	会議費支出	22,000	17,658	4,342	
	研修研究費支出	40,000	21,500	18,500	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	92,000	89,918	2,082	
	報償費支出	40,000	40,000	0	
	事務費支出	2,591,000	2,432,142	158,858	
	福利厚生費支出	134,000	129,314	4,686	
	事務消耗品費支出	228,000	210,156	17,844	
	消耗品支出	228,000	210,156	17,844	
	水道光熱費支出	471,000	413,120	57,880	
	通信運搬費支出	262,000	245,609	16,391	
	業務委託費支出	487,000	456,419	30,581	
	租税公課支出	9,000	8,400	600	
	保守料支出	975,000	944,144	30,856	
	諸会費支出	22,000	22,000	0	
	雑支出	3,000	2,980	20	
	事業活動支出計(2)	38,577,000	38,103,292	473,708	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,722,000	3,043,599	△ 321,599	
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	486,000	484,000	2,000	
	器具及び備品取得支出	176,000	176,000	0	
	その他の固定資産取得支出	310,000	308,000	2,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,238,000	1,237,236	764	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	1,724,000	1,721,236	2,764	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,724,000	△ 1,721,236	△ 2,764	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	718,000	715,830	2,170	
	退職給付引当資産支出	718,000	715,830	2,170	
	福利協会事業主負担金	718,000	715,830	2,170	
	事業区分間繰入金支出	532,000	514,400	17,600	
	その他の活動支出計(8)	1,250,000	1,230,230	19,770	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,250,000	△ 1,230,230	△ 19,770	
	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)		△ 302,000	92,133	△ 394,133	
前期末支払資金残高(12)		6,616,804	6,616,804	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,314,804	6,708,937	△ 394,133	

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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	165,000	165,000	0
	その他の補助金収益	165,000	165,000	0
	その他の補助金収益	165,000	165,000	0
	介護保険事業収益	10,492,430	10,428,490	63,940
	居宅介護支援介護料収益	6,315,740	5,634,660	681,080
	介護予防支援介護料収益	6,315,740	5,634,660	681,080
	その他の事業収益	4,176,690	4,793,830	△ 617,140
	その他の事業収益	4,176,690	4,793,830	△ 617,140
	その他の事業収益	30,481,814	29,442,000	1,039,814
	その他の事業収益	30,481,814	29,442,000	1,039,814
	受託事業収益(公費)	30,481,814	29,442,000	1,039,814
	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)	41,142,544	40,038,790	1,103,754
	費用			
	人件費	33,879,634	34,458,834	△ 579,200
	職員給料	22,139,803	22,313,702	△ 173,899
	職員賞与	6,344,260	6,047,094	297,166
	期末勤勉手当	6,344,260	6,047,094	297,166
	賞与引当金繰入	△ 294,561	266,120	△ 560,681
	退職給付費用	1,398,330	1,247,244	151,086
	福利協会退職給付費用	715,830	713,244	2,586
	退職共済掛金	682,500	534,000	148,500
	法定福利費	4,291,802	4,584,674	△ 292,872
	社会保険料	3,957,093	4,229,222	△ 272,129
	労働保険料	334,709	355,452	△ 20,743
	事業費	2,212,785	2,072,001	140,784
	消耗器具備品費	159,938	106,358	53,580
	消耗品費	99,938	106,358	△ 6,420
	器具備品費	60,000	0	60,000
	保険料	388,452	389,685	△ 1,233
	損害保険料	388,452	389,685	△ 1,233
	賃借料	1,171,609	1,268,017	△ 96,408
	車輛費	291,159	179,259	111,900
	車輛費(事業)	83,127	0	83,127
	車輛燃料費(事業)	208,032	179,259	28,773
	通信運搬費	32,551	38,182	△ 5,631
	会議費	17,658	14,652	3,006

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		研修研究費	21,500	0	21,500
		手数料	89,918	50,848	39,070
		報償費	40,000	25,000	15,000
		事務費	2,432,142	1,939,764	492,378
		福利厚生費	129,314	131,893	△ 2,579
		事務消耗品費	210,156	107,343	102,813
		消耗品費	210,156	107,343	102,813
		水道光熱費	413,120	347,537	65,583
		通信運搬費	245,609	210,862	34,747
		業務委託費	456,419	373,572	82,847
		租税公課	8,400	0	8,400
		保守料	944,144	746,557	197,587
		諸会費	22,000	22,000	0
		雑費	2,980	0	2,980
		減価償却費	1,387,252	1,285,777	101,475
		サービス活動費用計(2)	39,911,813	39,756,376	155,437
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,230,731	282,414
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,347	74	4,273
		サービス活動外収益計(4)	4,347	74	4,273
	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)	4,347	74	4,273
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,235,078	282,488	952,590	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		事業区分間繰入金費用	514,400	0	514,400
		特別費用計(9)	514,402	0	514,402
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 514,402	0	△ 514,402
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		720,676	282,488	438,188	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,469,736	4,187,248	282,488
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,190,412	4,469,736	720,676
	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	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		5,190,412	4,469,736	720,676

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 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	7,242,935	6,642,002	600,933	流動負債	3,934,877	3,720,638	214,239
現金預金	5,446,445	4,772,972	673,473	事業未払金	533,998	23,198	510,800
事業未収金	1,796,490	1,869,030	△ 72,540	1年以内返済予定リース債務	1,237,236	1,237,236	0
				事業区分間借入金	0	2,000	△ 2,000
				賞与引当金	2,163,643	2,458,204	△ 294,561
固定資産	11,080,121	11,267,545	△ 187,424	固定負債	8,197,767	8,719,173	△ 521,406
基本財産	0	0	0	リース債務	1,752,751	2,989,987	△ 1,237,236
その他の固定資産	11,080,121	11,267,545	△ 187,424	退職給付引当金	6,445,016	5,729,186	715,830
車輦運搬具	1	1	0	負債の部合計	12,132,644	12,439,811	△ 307,167
器具及び備品	184,105	82,221	101,884	純資産の部			
有形リース資産	2,989,987	4,227,225	△ 1,237,238	基本金	0	0	0
ソフトウェア	453,842	221,742	232,100	基金	0	0	0
退職給付引当資産	6,445,016	5,729,186	715,830	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	5,190,412	4,469,736	720,676
				(うち当期活動増減差額)	720,676	282,488	438,188
				純資産の部合計	6,190,412	5,469,736	720,676
資産の部合計	18,323,056	17,909,547	413,509	負債及び純資産の部合計	18,323,056	17,909,547	413,509

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
車輦運搬具	1,041,280	1,041,279	1
器具及び備品	381,535	197,430	184,105
有形リース資産	6,186,180	3,196,193	2,989,987
小計	7,608,995	4,434,902	3,174,093
合計	7,608,995	4,434,902	3,174,093

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	1,796,490	0	1,796,490
合計	1,796,490	0	1,796,490

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	2,002,836	2,730,871	4,733,707