

## 資料 2

### 令和 7 年度 計算書類及び注記

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 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）・・・・・・・・・・ 16
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 19
- ④ 計算書類の注記（本部拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 20

### (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）・・・・・・・・・・ 22
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 24
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 26
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 27

### (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）・・・・・・・・・・ 29
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 31
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 33
- 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）・・ 34

法人単位資金収支計算書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,600,000	5,802,800	△ 202,800	
	寄附金収入	3,500,000	4,462,955	△ 962,955	
	経常経費補助金収入	20,836,000	20,878,899	△ 42,899	
	助成金収入	580,000	555,553	24,447	
	受託金収入	68,081,000	63,518,699	4,562,301	
	貸付事業収入	250,000	137,000	113,000	
	事業収入	7,702,000	8,141,848	△ 439,848	
	介護保険事業収入	31,927,000	29,644,370	2,282,630	
	障害福祉サービス等事業収入	944,000	1,064,980	△ 120,980	
	その他の事業収入	29,998,000	29,998,722	△ 722	
	利用料収入	940,000	1,077,600	△ 137,600	
	受取利息配当金収入	13,000	374,504	△ 361,504	
	その他の収入	36,000	615,631	△ 579,631	
	事業活動収入計(1)	170,407,000	166,273,561	4,133,439	
支出	人件費支出	124,567,000	120,966,643	3,600,357	
	事業費支出	28,299,000	25,854,183	2,444,817	
	事務費支出	17,999,000	12,481,105	5,517,895	
	貸付事業支出	250,000	150,000	100,000	
	共同募金配分金事業費	1,425,000	1,410,000	15,000	
	助成金支出	730,000	520,000	210,000	
	事業活動支出計(2)	173,270,000	161,381,931	11,888,069	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,863,000	4,891,630	△ 7,754,630		
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	598,000	426,800	171,200		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,465,000	2,462,196	2,804		
施設整備等支出計(5)	3,063,000	2,888,996	174,004		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,063,000	△ 2,888,996	△ 174,004		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	35,624,000	35,523,470	100,530	
	その他の活動による収入	3,923,000	3,284,432	638,568	
	その他の活動収入計(7)	39,547,000	38,807,902	739,098	
	支出				
積立資産支出	2,430,000	9,296,225	△ 6,866,225		
その他の活動による支出	9,000	8,248	752		
その他の活動支出計(8)	2,439,000	9,304,473	△ 6,865,473		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,108,000	29,503,429	7,604,571		
予備費支出(10)	470,000	0	462,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	30,720,000	31,506,063	△ 786,063		
前期末支払資金残高(12)	33,893,743	33,893,743	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,613,743	65,399,806	△ 786,063		

法人単位事業活動計算書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,802,800	5,846,350	△ 43,550
	寄附金収益	4,462,955	4,573,282	△ 110,327
	経常経費補助金収益	20,878,899	19,577,613	1,301,286
	助成金収入	555,553	0	555,553
	受託金収益	63,518,699	72,361,459	△ 8,842,760
	事業収益	8,141,848	6,162,337	1,979,511
	介護保険事業収益	29,644,370	32,699,549	△ 3,055,179
	障害福祉サービス等事業収益	1,064,980	2,150,502	△ 1,085,522
	その他の事業収益	29,998,722	30,481,814	△ 483,092
	利用料収益	1,077,600	729,200	348,400
	その他の収益	0	424,454	△ 424,454
	サービス活動収益計(1)	165,146,426	175,006,560	△ 9,860,134
	費用			
	人件費	122,422,091	124,667,088	△ 2,244,997
	事業費	25,854,183	24,708,458	1,145,725
	事務費	12,481,105	27,851,221	△ 15,370,116
	共同募金配分金事業費	1,410,000	1,122,000	288,000
	助成金費用	520,000	530,000	△ 10,000
減価償却費	9,518,990	8,523,095	995,895	
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)	170,115,819	185,311,312	△ 15,195,493	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,969,393	△ 10,304,752	5,335,359	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	374,504	34,286	340,218
	その他のサービス活動外収益	615,631	0	615,631
	サービス活動外収益計(4)	990,135	34,286	955,849
	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)	990,135	34,286	955,849	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,979,258	△ 10,270,466	6,291,208	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1,490,870	△ 1,490,870
	その他の特別収益	3,264,272	0	3,264,272
	特別収益計(8)	21,878,920	16,170,628	5,708,292
	費用			
固定資産売却損・処分損	1	31	△ 30	
たすけあい資金貸付基金組入額	143,959	63,754	80,205	
特別費用計(9)	18,758,608	14,743,543	4,015,065	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,120,312	1,427,085	1,693,227	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 858,946	△ 8,843,381	7,984,435	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	89,438,574	98,188,955	△ 8,750,381
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	88,579,628	89,345,574	△ 765,946
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	150,000	93,000	57,000
	その他の積立金取崩額(16)	35,000,000	8,000,000	27,000,000
	その他の積立金積立額(17)	7,000,000	8,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	116,729,628	89,438,574	27,291,054

法人単位貸借対照表  
令和8年3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	74,659,592	45,104,289	29,555,303	流動負債	19,463,232	20,942,700	△ 1,479,468
現金預金	52,515,430	29,852,882	22,662,548	事業未払金	8,032,155	10,023,937	△ 1,991,782
事業未収金	21,834,420	15,143,695	6,690,725	1年以内返済予定リース債務	2,462,196	1,667,556	794,640
立替金	289,582	0	289,582	職員預り金	1,227,631	1,186,609	41,022
前払費用	20,160	107,712	△ 87,552	賞与引当金	7,741,250	8,064,598	△ 323,348
固定資産	279,898,303	314,759,889	△ 34,861,586	固定負債	22,884,970	23,906,248	△ 1,021,278
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	2,206,875	4,724,951	△ 2,518,076
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	20,678,095	19,181,297	1,496,798
その他の固定資産	278,898,303	313,759,889	△ 34,861,586	負債の部合計	42,348,202	44,848,948	△ 2,500,746
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部			
建物	78,054,869	82,458,233	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輜運搬具	984,876	1,486,220	△ 501,344	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	4,343,903	5,532,282	△ 1,188,379	基金	88,422,577	88,428,618	△ 6,041
有形リース資産	2,216,387	3,884,373	△ 1,667,986	たすけあい資金貸付基金	6,974,754	6,980,795	△ 6,041
権利	76,440	76,440	0	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0
ソフトウェア	1,129,646	1,530,684	△ 401,038	国庫補助金等特別積立金	37,057,488	39,148,038	△ 2,090,550
無形リース資産	2,450,140	2,641,460	△ 191,320	その他の積立金	69,000,000	97,000,000	△ 28,000,000
長期貸付金	408,000	395,000	13,000	施設設備等積立金	31,800,000	28,800,000	3,000,000
退職給付引当資産	20,678,095	19,181,297	1,496,798	社協運営積立金	33,000,000	30,000,000	3,000,000
長期預り金積立資産	87,330	87,330	0	介護保険事業等運営積立金	4,200,000	38,200,000	△ 34,000,000
たすけあい資金基金積立資産	6,974,754	6,980,795	△ 6,041	次期繰越活動増減差額	116,729,628	89,438,574	27,291,054
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	(うち当期活動増減差額)	△ 858,946	△ 8,843,381	7,984,435
施設設備等積立資産	31,800,000	28,800,000	3,000,000				
社協運営積立資産	33,000,000	30,000,000	3,000,000				
介護保険事業等運営積立資産	4,200,000	38,200,000	△ 34,000,000				
長期前払費用	6,040	17,952	△ 11,912	純資産の部合計	312,209,693	315,015,230	△ 2,805,537
資産の部合計	354,557,895	359,864,178	△ 5,306,283	負債及び純資産の部合計	354,557,895	359,864,178	△ 5,306,283

## 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

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

多機関協働事業

#### 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
その他の固定資産			
建物	104,842,000	26,787,131	78,054,869
車輛運搬具	15,091,210	14,106,334	984,876
器具及び備品	10,575,936	6,232,033	4,343,903
有形リース資産	9,198,420	6,982,033	2,216,387
小計	139,707,566	54,107,531	85,600,035
合計	139,707,566	54,107,531	85,600,035

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	21,834,420	0	21,834,420
長期貸付金	408,000	0	408,000
合計	22,242,420	0	22,242,420

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	1,016,880	1,429,960	2,446,840

**資金収支内訳表**  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	5,802,800	0	5,802,800		5,802,800
	寄附金収入	4,462,955	0	4,462,955		4,462,955
	経常経費補助金収入	20,625,899	253,000	20,878,899		20,878,899
	助成金収入	555,553	0	555,553		555,553
	受託金収入	63,478,199	40,500	63,518,699		63,518,699
	貸付事業収入	137,000	0	137,000		137,000
	事業収入	8,141,848	0	8,141,848		8,141,848
	介護保険事業収入	0	29,644,370	29,644,370		29,644,370
	障害福祉サービス等事業収入	0	1,064,980	1,064,980		1,064,980
	その他の事業収入	0	29,998,722	29,998,722		29,998,722
	利用料収入	1,077,600	0	1,077,600		1,077,600
	受取利息配当金収入	236,695	137,809	374,504		374,504
	その他の収入	578,031	37,600	615,631		615,631
	事業活動収入計(1)	105,096,580	61,176,981	166,273,561		166,273,561
	支出					
	人件費支出	63,295,067	57,671,576	120,966,643		120,966,643
事業費支出	21,304,063	4,550,120	25,854,183		25,854,183	
事務費支出	9,876,345	2,604,760	12,481,105		12,481,105	
貸付事業支出	150,000	0	150,000		150,000	
共同募金配分金事業費	1,410,000	0	1,410,000		1,410,000	
助成金支出	520,000	0	520,000		520,000	
事業活動支出計(2)	96,555,475	64,826,456	161,381,931		161,381,931	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,541,105	△ 3,649,475	4,891,630		4,891,630	
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	426,800	0	426,800		426,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出	430,320	2,031,876	2,462,196		2,462,196
施設整備等支出計(5)	857,120	2,031,876	2,888,996		2,888,996	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 857,120	△ 2,031,876	△ 2,888,996		△ 2,888,996	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	150,000	35,373,470	35,523,470		35,523,470
	事業区分間繰入金収入	52,000	0	52,000	△ 52,000	0
	その他の活動による収入	3,284,432	0	3,284,432		3,284,432
	その他の活動収入計(7)	3,486,432	35,373,470	38,859,902	△ 52,000	38,807,902
	支出					
	積立資産支出	7,292,947	2,003,278	9,296,225		9,296,225
	事業区分間繰入金支出	0	52,000	52,000	△ 52,000	0
その他の活動による支出	8,248	0	8,248		8,248	
その他の活動支出計(8)	7,301,195	2,055,278	9,356,473	△ 52,000	9,304,473	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,814,763	33,318,192	29,503,429	0	29,503,429	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,869,222	27,636,841	31,506,063	0	31,506,063	
前期末支払資金残高(11)	14,586,636	19,307,107	33,893,743		33,893,743	
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,455,858	46,943,948	65,399,806	0	65,399,806	

**事業活動内訳表**  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	5,802,800	0	5,802,800		5,802,800
	寄附金収益	4,462,955	0	4,462,955		4,462,955
	経常経費補助金収益	20,625,899	253,000	20,878,899		20,878,899
	助成金収入	555,553	0	555,553		555,553
	受託金収益	63,478,199	40,500	63,518,699		63,518,699
	事業収益	8,141,848	0	8,141,848		8,141,848
	介護保険事業収益	0	29,644,370	29,644,370		29,644,370
	障害福祉サービス等事業収益	0	1,064,980	1,064,980		1,064,980
	その他の事業収益	0	29,998,722	29,998,722		29,998,722
	利用料収益	1,077,600	0	1,077,600		1,077,600
	サービス活動収益計(1)	104,144,854	61,001,572	165,146,426		165,146,426
	費用					
	人件費	64,092,078	58,330,013	122,422,091		122,422,091
	事業費	21,304,063	4,550,120	25,854,183		25,854,183
	事務費	9,876,345	2,604,760	12,481,105		12,481,105
	共同募金配分金事業費	1,410,000	0	1,410,000		1,410,000
	助成金費用	520,000	0	520,000		520,000
	減価償却費	6,591,585	2,927,405	9,518,990		9,518,990
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)	101,703,521	68,412,298	170,115,819		170,115,819	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,441,333	△ 7,410,726	△ 4,969,393		△ 4,969,393	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	236,695	137,809	374,504		374,504
	その他のサービス活動外収益	578,031	37,600	615,631		615,631
	サービス活動外収益計(4)	814,726	175,409	990,135		990,135
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)	814,726	172,769	987,495		987,495	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,256,059	△ 7,235,317	△ 3,979,258		△ 3,979,258	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	52,000	0	52,000	△ 52,000	0
	その他の特別収益	3,264,272	0	3,264,272		3,264,272
	特別収益計(8)	21,930,920	0	21,930,920	△ 52,000	21,878,920
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1	0	1		1
	事業区分間繰入金費用	0	52,000	52,000	△ 52,000	0
たすけあい資金貸付基金組入額	143,959	0	143,959		143,959	
特別費用計(9)	18,758,608	52,000	18,810,608	△ 52,000	18,758,608	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,172,312	△ 52,000	3,120,312	0	3,120,312	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,428,371	△ 7,287,317	△ 858,946	0	△ 858,946	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,844,477	18,594,097	89,438,574		89,438,574
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,272,848	11,306,780	88,579,628	0	88,579,628
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	基金取崩額計(15)	150,000	0	150,000		150,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	35,000,000	35,000,000		35,000,000
	その他の積立金積立額(17)	6,000,000	1,000,000	7,000,000		7,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	71,422,848	45,306,780	116,729,628	0	116,729,628	

貸借対照表内訳表  
令和 8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	26,002,263	48,682,173	74,684,436	△ 24,844	74,659,592
現金預金	8,574,608	43,940,822	52,515,430		52,515,430
事業未収金	17,205,739	4,628,681	21,834,420		21,834,420
立替金	201,656	87,926	289,582		289,582
前払費用	20,160	0	20,160		20,160
事業区分間貸付金	100	24,744	24,844	△ 24,844	0
固定資産	249,454,962	30,443,341	279,898,303		279,898,303
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	248,454,962	30,443,341	278,898,303		278,898,303
土地	11,040,000	0	11,040,000		11,040,000
建物	78,054,869	0	78,054,869		78,054,869
車輛運搬具	984,870	6	984,876		984,876
器具及び備品	3,404,657	939,246	4,343,903		4,343,903
有形リース資産	463,636	1,752,751	2,216,387		2,216,387
権利	0	76,440	76,440		76,440
ソフトウェア	404,562	725,084	1,129,646		1,129,646
無形リース資産	0	2,450,140	2,450,140		2,450,140
長期貸付金	408,000	0	408,000		408,000
退職給付引当資産	14,225,781	6,452,314	20,678,095		20,678,095
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	6,974,754	0	6,974,754		6,974,754
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	18,000,000	13,800,000	31,800,000		31,800,000
社協運営積立資産	33,000,000	0	33,000,000		33,000,000
介護保険事業等運営積立資産	0	4,200,000	4,200,000		4,200,000
長期前払費用	6,040	0	6,040		6,040
資産の部合計	275,457,225	79,125,514	354,582,739	△ 24,844	354,557,895
流動負債	12,292,671	7,195,405	19,488,076	△ 24,844	19,463,232
事業未払金	6,479,920	1,552,235	8,032,155		8,032,155
1年以内返済予定リース債務	430,320	2,031,876	2,462,196		2,462,196
職員預り金	1,041,741	185,890	1,227,631		1,227,631
事業区分間借入金	24,744	100	24,844	△ 24,844	0
賞与引当金	4,315,946	3,425,304	7,741,250		7,741,250
固定負債	14,261,641	8,623,329	22,884,970		22,884,970
リース債務	35,860	2,171,015	2,206,875		2,206,875
退職給付引当金	14,225,781	6,452,314	20,678,095		20,678,095
負債の部合計	26,554,312	15,818,734	42,373,046	△ 24,844	42,348,202
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	88,422,577	0	88,422,577		88,422,577
たすけあい資金貸付基金	6,974,754	0	6,974,754		6,974,754
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	37,057,488	0	37,057,488		37,057,488
その他の積立金	51,000,000	18,000,000	69,000,000		69,000,000
施設設備等積立金	18,000,000	13,800,000	31,800,000		31,800,000
社協運営積立金	33,000,000	0	33,000,000		33,000,000
介護保険事業等運営積立金	0	4,200,000	4,200,000		4,200,000
次期繰越活動増減差額	71,422,848	45,306,780	116,729,628	0	116,729,628
(うち当期活動増減差額)	6,428,371	△ 7,287,317	△ 858,946	0	△ 858,946
純資産の部合計	248,902,913	63,306,780	312,209,693	0	312,209,693
負債及び純資産の部合計	275,457,225	79,125,514	354,582,739	△ 24,844	354,557,895

公益事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	103,000	150,000	253,000		253,000
	受託金収入	40,500	0	40,500		40,500
	介護保険事業収入	19,173,460	10,470,910	29,644,370		29,644,370
	障害福祉サービス等事業収入	1,064,980	0	1,064,980		1,064,980
	その他の事業収入	0	29,998,722	29,998,722		29,998,722
	受取利息配当金収入	121,661	16,148	137,809		137,809
	その他の収入	34,960	2,640	37,600		37,600
	事業活動収入計(1)	20,538,561	40,638,420	61,176,981		61,176,981
	支出					
人件費支出	24,752,710	32,918,866	57,671,576		57,671,576	
事業費支出	2,352,787	2,197,333	4,550,120		4,550,120	
事務費支出	169,841	2,434,919	2,604,760		2,604,760	
事業活動支出計(2)	27,275,338	37,551,118	64,826,456		64,826,456	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,736,777	3,087,302	△ 3,649,475		△ 3,649,475	
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					
	ファイナンス・リース債務の返済支出	794,640	1,237,236	2,031,876		2,031,876
施設整備等支出計(5)	794,640	1,237,236	2,031,876		2,031,876	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 794,640	△ 1,237,236	△ 2,031,876		△ 2,031,876	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	35,000,000	373,470	35,373,470		35,373,470
	その他の活動収入計(7)	35,000,000	373,470	35,373,470		35,373,470
	支出					
	積立資産支出	327,744	1,675,534	2,003,278		2,003,278
事業区分間繰入金支出	20,000	32,000	52,000		52,000	
その他の活動支出計(8)	347,744	1,707,534	2,055,278		2,055,278	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,652,256	△ 1,334,064	33,318,192		33,318,192	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	27,120,839	516,002	27,636,841		27,636,841	
前期末支払資金残高(11)	12,598,170	6,708,937	19,307,107		19,307,107	
当期末支払資金残高(10)+(11)	39,719,009	7,224,939	46,943,948		46,943,948	

公益事業区分 事業活動内訳表  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	103,000	150,000	253,000		253,000
	受託金収益	40,500	0	40,500		40,500
	介護保険事業収益	19,173,460	10,470,910	29,644,370		29,644,370
	障害福祉サービス等事業収益	1,064,980	0	1,064,980		1,064,980
	その他の事業収益	0	29,998,722	29,998,722		29,998,722
	サービス活動収益計(1)	20,381,940	40,619,632	61,001,572		61,001,572
	費用					
	人件費	25,127,338	33,202,675	58,330,013		58,330,013
	事業費	2,352,787	2,197,333	4,550,120		4,550,120
	事務費	169,841	2,434,919	2,604,760		2,604,760
	減価償却費	1,527,687	1,399,718	2,927,405		2,927,405
	サービス活動費用計(2)	29,177,653	39,234,645	68,412,298		68,412,298
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,795,713	1,384,987	△ 7,410,726		△ 7,410,726	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	121,661	16,148	137,809		137,809
	その他のサービス活動外収益	34,960	2,640	37,600		37,600
	サービス活動外収益計(4)	156,621	18,788	175,409		175,409
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)	156,621	18,788	175,409		175,409	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,639,092	1,403,775	△ 7,235,317		△ 7,235,317	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0		0
	費用					
事業区分間繰入金費用	20,000	32,000	52,000		52,000	
特別費用計(9)	20,000	32,000	52,000		52,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 20,000	△ 32,000	△ 52,000		△ 52,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,659,092	1,371,775	△ 7,287,317		△ 7,287,317	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	13,403,685	5,190,412	18,594,097		18,594,097
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,744,593	6,562,187	11,306,780		11,306,780
	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)	35,000,000	0	35,000,000		35,000,000
	その他の積立金積立額(17)	0	1,000,000	1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	39,744,593	5,562,187	45,306,780		45,306,780	

公益事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 8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	41,408,942	7,273,231	48,682,173		48,682,173
現金預金	38,591,051	5,349,771	43,940,822		43,940,822
事業未収金	2,751,081	1,877,600	4,628,681		4,628,681
立替金	66,810	21,116	87,926		87,926
事業区分間貸付金	0	24,744	24,744		24,744
固定資産	21,236,800	9,206,541	30,443,341		30,443,341
基本財産					
その他の固定資産	21,236,800	9,206,541	30,443,341		30,443,341
車輛運搬具	5	1	6		6
器具及び備品	810,923	128,323	939,246		939,246
有形リース資産	0	1,752,751	1,752,751		1,752,751
権利	76,440	0	76,440		76,440
ソフトウェア	377,942	347,142	725,084		725,084
無形リース資産	2,450,140	0	2,450,140		2,450,140
退職給付引当資産	1,481,160	4,971,154	6,452,314		6,452,314
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	3,000,000	1,200,000	4,200,000		4,200,000
資産の部合計	62,645,742	16,479,772	79,125,514		79,125,514
流動負債	3,764,489	3,430,916	7,195,405		7,195,405
事業未払金	1,520,143	32,092	1,552,235		1,552,235
1年以内返済予定リース債務	794,640	1,237,236	2,031,876		2,031,876
職員預り金	169,690	16,200	185,890		185,890
事業区分間借入金	100	0	100		100
賞与引当金	1,279,916	2,145,388	3,425,304		3,425,304
固定負債	3,136,660	5,486,669	8,623,329		8,623,329
リース債務	1,655,500	515,515	2,171,015		2,171,015
退職給付引当金	1,481,160	4,971,154	6,452,314		6,452,314
負債の部合計	6,901,149	8,917,585	15,818,734		15,818,734
基本金	0	0	0		
基金	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金	0	0	0		
その他の積立金	16,000,000	2,000,000	18,000,000		18,000,000
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	3,000,000	1,200,000	4,200,000		4,200,000
次期繰越活動増減差額	39,744,593	5,562,187	45,306,780		45,306,780
(うち当期活動増減差額)	△ 8,659,092	1,371,775	△ 7,287,317		△ 7,287,317
純資産の部合計	55,744,593	7,562,187	63,306,780		63,306,780
負債及び純資産の部合計	62,645,742	16,479,772	79,125,514		79,125,514

## 本部拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,600,000	5,802,800	△ 202,800	
	会費収入	5,600,000	5,802,800	△ 202,800	
	寄附金収入	3,500,000	4,462,955	△ 962,955	
	経常経費寄附金収入	3,500,000	4,462,955	△ 962,955	
	経常経費補助金収入	20,671,000	20,625,899	45,101	
	市区町村補助金収入	14,244,000	14,213,113	30,887	
	市社協運営費補助金収入	11,162,000	11,162,000	0	
	地域福祉活動支援事業補助金収入	638,000	638,000	0	
	生活援助ボランティア事業	2,444,000	2,413,113	30,887	
	共同募金配分金収入	6,427,000	6,412,786	14,214	
	一般募金配分金収入	5,002,000	5,002,786	△ 786	
	歳末たすけあい配分金収入	1,425,000	1,410,000	15,000	
	助成金収入	580,000	555,553	24,447	
	その他の助成金収入	580,000	555,553	24,447	
	受託金収入	68,032,000	63,478,199	4,553,801	
	市区町村受託金収入	59,223,000	54,668,839	4,554,161	
	市区町村受託金収入	59,223,000	54,668,839	4,554,161	
	都道府県社協受託金収入	5,050,000	5,050,360	△ 360	
	都道府県社協受託金収入	5,050,000	5,050,360	△ 360	
	県社協受託金収入	3,759,000	3,759,000	0	
	県社協受託金収入	3,759,000	3,759,000	0	
	貸付事業収入	250,000	137,000	113,000	
	償還金収入	250,000	137,000	113,000	
	事業収入	7,702,000	8,141,848	△ 439,848	
	利用料収入	163,000	133,896	29,104	
	その他の事業収入	7,539,000	8,007,952	△ 468,952	
	まごころ訪問サービス事業利用料収入	1,020,000	827,500	192,500	
	食事サービス事業利用料収入	2,130,000	2,933,050	△ 803,050	
	成年後見人事業報酬収入	4,389,000	4,247,402	141,598	
	利用料収入	930,000	1,077,600	△ 147,600	
	利用料収入	918,000	1,065,000	△ 147,000	
	貸金庫利用料収入	12,000	12,600	△ 600	
受取利息配当金収入	10,000	236,695	△ 226,695		
その他の収入	30,000	578,031	△ 548,031		
雑収入	30,000	578,031	△ 548,031		
雑収入	30,000	578,031	△ 548,031		
事業活動収入計(1)	107,305,000	105,096,580	2,208,420		
支出					
人件費支出	65,641,000	63,295,067	2,345,933		
役職員報酬支出	840,000	840,000	0		
職員給料支出	41,238,000	39,501,936	1,736,064		
職員賞与支出	12,476,000	12,210,914	265,086		
期末勤勉手当	12,476,000	12,210,914	265,086		
非常勤職員給与支出	1,118,000	1,055,040	62,960		
退職給付金支出	1,431,000	1,425,000	6,000		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
退職共済掛金	1,431,000	1,425,000	6,000	
法定福利費支出	8,538,000	8,262,177	275,823	
社会保険料	7,871,000	7,616,741	254,259	
労働保険料	667,000	645,436	21,564	
事業費支出	23,068,000	21,304,063	1,763,937	
燃料費支出	34,000	22,366	11,634	
消耗器具備品費支出	2,728,000	2,556,860	171,140	
消耗品支出	2,315,000	2,174,453	140,547	
器具備品支出	413,000	382,407	30,593	
保険料支出	591,000	532,470	58,530	
損害保険料支出	369,000	332,228	36,772	
ボランティア保険料支出	222,000	200,242	21,758	
賃借料支出	1,764,000	1,703,622	60,378	
車輛費支出	1,063,000	896,244	166,756	
車輛費	251,000	250,517	483	
車輛燃料費	812,000	645,727	166,273	
雑支出	183,000	172,871	10,129	
諸謝金支出	576,000	539,068	36,932	
旅費交通費支出	1,362,000	1,248,598	113,402	
旅費交通費支出	38,000	12,052	25,948	
実費弁償費支出	1,324,000	1,236,546	87,454	
印刷製本費支出	1,025,000	785,180	239,820	
通信運搬費支出	635,000	477,009	157,991	
会議費支出	49,000	44,781	4,219	
広報費支出	1,446,000	1,444,300	1,700	
業務委託費支出	8,518,000	8,492,831	25,169	
研修研究費支出	224,000	180,123	43,877	
手数料支出	252,000	198,219	53,781	
資料図書費支出	10,000	0	10,000	
法外援護活動費支出	100,000	90,000	10,000	
まごころ訪問活動費支出	911,000	741,150	169,850	
生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
報償費支出	1,046,000	628,436	417,564	
修繕費支出	319,000	317,935	1,065	
事務費支出	14,982,000	9,876,345	5,105,655	
福利厚生費支出	232,000	231,327	673	
旅費交通費支出	1,008,000	616,380	391,620	
旅費交通費支出	24,000	24,000	0	
役職員旅費支出	984,000	592,380	391,620	
研修研究費支出	330,000	328,390	1,610	
事務消耗品費支出	1,341,000	1,085,162	255,838	
消耗品支出	1,191,000	936,112	254,888	
器具備品支出	150,000	149,050	950	
印刷製本費支出	196,000	188,210	7,790	
水道光熱費支出	653,000	491,007	161,993	
車輛費支出	534,000	406,941	127,059	
車輛費支出	359,000	301,174	57,826	
車輛燃料費支出	175,000	105,767	69,233	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	修繕費支出	216,000	215,300	700	
	通信運搬費支出	558,000	476,458	81,542	
	広報費支出	11,000	10,450	550	
	業務委託費支出	746,000	723,564	22,436	
	手数料支出	281,000	279,163	1,837	
	保険料支出	476,000	475,409	591	
	損害保険料	476,000	475,409	591	
	賃借料支出	1,008,000	1,003,129	4,871	
	租税公課支出	6,594,000	2,553,700	4,040,300	
	保守料支出	292,000	290,187	1,813	
	諸会費支出	333,000	329,550	3,450	
	雑支出	93,000	92,018	982	
	諸謝金支出	80,000	80,000	0	
	貸付事業支出	250,000	150,000	100,000	
	貸付金支出	250,000	150,000	100,000	
	共同募金配分金事業費	1,425,000	1,410,000	15,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,425,000	1,410,000	15,000	
	助成金支出	730,000	520,000	210,000	
	助成金支出	730,000	520,000	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	520,000	520,000	0	
	職員資格助成金支出	200,000	0	200,000	
	事業活動支出計(2)	106,096,000	96,555,475	9,540,525	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,209,000	8,541,105	△ 7,332,105	
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	427,000	426,800	200	
	器具及び備品取得支出	427,000	426,800	200	
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)	858,000	857,120	880		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 858,000	△ 857,120	△ 880		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	250,000	150,000	100,000	
	その他の積立資産取崩収入	250,000	150,000	100,000	
	たすけあい資金基金積立資産取崩収入	250,000	150,000	100,000	
	事業区分間繰入金収入	52,000	52,000	0	
	その他の活動による収入	3,923,000	3,284,432	638,568	
	その他の活動による収入	36,000	20,160	15,840	
	前期損益修正益	3,887,000	3,264,272	622,728	
	その他の活動収入計(7)	4,225,000	3,486,432	738,568	
	支出				
	積立資産支出	1,425,000	7,292,947	△ 5,867,947	
	退職給付引当資産支出	1,175,000	1,148,988	26,012	
	福利協会事業主負担金	1,175,000	1,148,988	26,012	
その他の積立資産支出	250,000	6,143,959	△ 5,893,959		
たすけあい資金積立資産支出	250,000	143,959	106,041		
社協運営積立預金積立資産支出	0	3,000,000	△ 3,000,000		
施設設備等積立預金積立資産支出	0	3,000,000	△ 3,000,000		
その他の活動による支出	9,000	8,248	752		
その他の活動による支出	9,000	8,248	752		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	その他の活動支出計(8)	1,434,000	7,301,195	△ 5,867,195	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,791,000	△ 3,814,763	6,605,763	
	予備費支出(10)	336,000	0	336,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,806,000	3,869,222	△ 1,063,222	
	前期末支払資金残高(12)	14,586,636	14,586,636	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	17,392,636	18,455,858	△ 1,063,222	

本部拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,802,800	5,846,350	△ 43,550
	会費収益	5,802,800	5,846,350	△ 43,550
	寄附金収益	4,462,955	4,573,282	△ 110,327
	経常経費寄附金収益	4,462,955	4,573,282	△ 110,327
	経常経費補助金収益	20,625,899	19,312,613	1,313,286
	市区町村補助金収益	14,213,113	13,706,295	506,818
	市社協運営費補助金収益	11,162,000	10,929,000	233,000
	地域福祉活動支援事業補助金収益	638,000	686,000	△ 48,000
	生活援助ボランティア事業	2,413,113	2,091,295	321,818
	共同募金配分金収益	6,412,786	5,606,318	806,468
	一般募金配分金収益	5,002,786	4,484,318	518,468
	歳末たすけあい配分金収益	1,410,000	1,122,000	288,000
	助成金収益	555,553	0	555,553
	その他の助成金収益	555,553	0	555,553
	受託金収益	63,478,199	72,319,609	△ 8,841,410
	市区町村受託金収益	54,668,839	64,670,333	△ 10,001,494
	市区町村受託金収益	54,668,839	64,670,333	△ 10,001,494
	都道府県社協受託金収益	5,050,360	4,177,276	873,084
	都道府県社協受託金収益	5,050,360	4,177,276	873,084
	県社協受託金収益	3,759,000	3,472,000	287,000
	県社協受託金収益	3,759,000	3,472,000	287,000
	事業収益	8,141,848	6,162,337	1,979,511
	利用料収益	133,896	102,037	31,859
	その他の事業収益	8,007,952	6,060,300	1,947,652
	まごころ訪問事サービス業利用料収益	827,500	953,000	△ 125,500
	食事サービス事業利用料収益	2,933,050	3,025,300	△ 92,250
	成年後見人事業報酬収益	4,247,402	2,082,000	2,165,402
	利用料収益	1,077,600	657,800	419,800
	利用料収益	1,065,000	648,000	417,000
	貸金庫利用料収益	12,600	9,800	2,800
	その他の収益	0	421,154	△ 421,154
	その他の収益	0	421,154	△ 421,154
雑収益	0	421,154	△ 421,154	
雑収益	0	421,154	△ 421,154	
サービス活動収益計(1)	104,144,854	109,293,145	△ 5,148,291	
費用	人件費	64,092,078	65,449,622	△ 1,357,544
	役員報酬	840,000	840,000	0
	職員給料	39,501,936	40,466,058	△ 964,122
	職員賞与	12,210,914	11,769,550	441,364
	期末勤勉手当	12,210,914	11,769,550	441,364
	賞与引当金繰入	△ 351,977	201,419	△ 553,396
	非常勤職員給与	1,055,040	1,130,640	△ 75,600
	退職給付費用	2,573,988	2,682,192	△ 108,204
	福利協会退職給付費用	1,148,988	1,180,692	△ 31,704
	退職共済掛金	1,425,000	1,501,500	△ 76,500
	法定福利費	8,262,177	8,359,763	△ 97,586
	社会保険料	7,616,741	7,737,059	△ 120,318

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	645,436	622,704	22,732
事業費	21,304,063	19,783,490	1,520,573
燃料費	22,366	16,549	5,817
消耗器具備品費	2,556,860	2,246,924	309,936
消耗品費	2,174,453	2,246,924	△ 72,471
器具備品費	382,407	0	382,407
保険料	532,470	580,640	△ 48,170
損害保険料	332,228	370,318	△ 38,090
ボランティア保険料	200,242	210,322	△ 10,080
賃借料	1,703,622	1,621,185	82,437
車輛費	896,244	979,666	△ 83,422
車輛費(事業)	250,517	321,219	△ 70,702
車輛燃料費(事業)	645,727	658,447	△ 12,720
雑費	172,871	314,575	△ 141,704
諸謝金費	539,068	572,594	△ 33,526
旅費交通費	1,248,598	922,352	326,246
旅費交通費(事業)	12,052	54,628	△ 42,576
実費弁償費(事業)	1,236,546	867,724	368,822
印刷製本費	785,180	659,340	125,840
通信運搬費	477,009	467,806	9,203
会議費	44,781	1,400	43,381
広報費	1,444,300	1,479,500	△ 35,200
業務委託費	8,492,831	7,804,797	688,034
研修研究費	180,123	205,793	△ 25,670
手数料	198,219	171,239	26,980
法外援護活動費	90,000	30,000	60,000
まごころ訪問活動費	741,150	859,500	△ 118,350
生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0
報償費	628,436	527,177	101,259
修繕費	317,935	90,453	227,482
事務費	9,876,345	25,226,803	△ 15,350,458
福利厚生費	231,327	233,498	△ 2,171
職員被服費	0	5,800	△ 5,800
旅費交通費	616,380	662,410	△ 46,030
旅費交通費	24,000	36,600	△ 12,600
役職員旅費	592,380	625,810	△ 33,430
研修研究費	328,390	115,550	212,840
事務消耗品費	1,085,162	726,943	358,219
消耗品費	936,112	303,379	632,733
器具備品費	149,050	423,564	△ 274,514
印刷製本費	188,210	211,310	△ 23,100
水道光熱費	491,007	600,390	△ 109,383
車輛費	406,941	447,999	△ 41,058
車輛費	301,174	356,341	△ 55,167
車輛燃料費	105,767	91,658	14,109
修繕費	215,300	0	215,300
通信運搬費	476,458	421,158	55,300
広報費	10,450	55,550	△ 45,100
業務委託費	723,564	1,725,947	△ 1,002,383

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	手数料	279,163	304,756	△ 25,593
	保険料	475,409	565,081	△ 89,672
	損害保険料	475,409	565,081	△ 89,672
	賃借料	1,003,129	940,968	62,161
	租税公課	2,553,700	17,574,205	△ 15,020,505
	保守料	290,187	176,739	113,448
	諸会費	329,550	328,700	850
	雑費	92,018	49,873	42,145
	諸謝金	80,000	79,926	74
	共同募金配分金事業費	1,410,000	1,122,000	288,000
	歳末たすけあい配分金事業費	1,410,000	1,122,000	288,000
	助成金費用	520,000	530,000	△ 10,000
	助成金費用	520,000	530,000	△ 10,000
	ネットワーク活動助成金	520,000	530,000	△ 10,000
	減価償却費	6,591,585	5,844,243	747,342
	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)	101,703,521	115,865,608	△ 14,162,087
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,441,333	△ 6,572,463	9,013,796
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	236,695	22,585	214,110
	その他のサービス活動外収益	578,031	0	578,031
	雑収益	578,031	0	578,031
	サービス活動外収益計(4)	814,726	22,585	792,141
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)	814,726	22,585	792,141	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,256,059	△ 6,549,878	9,805,937
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1,490,870	△ 1,490,870
	固定資産受贈額	0	1,490,870	△ 1,490,870
	事業区分間繰入金収益	52,000	559,295	△ 507,295
	その他の特別収益	3,264,272	0	3,264,272
	前期損益修正益	3,264,272	0	3,264,272
	特別収益計(8)	21,930,920	15,029,923	6,900,997
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	20	△ 19
	器具及び備品売却損・処分損	1	20	△ 19
たすけあい資金貸付基金組入額	143,959	63,754	80,205	
たすけあい資金貸付基金組入額	143,959	63,754	80,205	
特別費用計(9)	18,758,608	13,043,532	5,715,076	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,172,312	1,986,391	1,185,921	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,428,371	△ 4,563,487	10,991,858	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,844,477	75,314,964	△ 4,470,487
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,272,848	70,751,477	6,521,371
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	150,000	93,000	57,000
	たすけあい資金貸付基金取崩額	150,000	93,000	57,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	8,000,000	△ 8,000,000
	その他の積立金取崩額	0	8,000,000	△ 8,000,000
	社協運営積立預金取崩額	0	8,000,000	△ 8,000,000
	その他の積立金積立額(17)	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
	施設設備等積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
社協運営積立金積立額	3,000,000	8,000,000	△ 5,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	71,422,848	70,844,477	578,371	

本部拠点拠点区分 貸借対照表  
令和 8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	26,002,263	24,265,408	1,736,855	流動負債	12,292,671	14,777,015	△ 2,484,344	
現金預金	8,574,608	14,772,422	△ 6,197,814	事業未払金	6,479,920	8,625,218	△ 2,145,298	
事業未収金	17,205,739	9,385,274	7,820,465	1年以内返済予定リース債務	430,320	430,320	0	
立替金	201,656	0	201,656	職員預り金	1,041,741	1,053,554	△ 11,813	
前払費用	20,160	107,712	△ 87,552	事業区分間借入金	24,744	0	24,744	
事業区分間貸付金	100	0	100	賞与引当金	4,315,946	4,667,923	△ 351,977	
固定資産	249,454,962	246,981,785	2,473,177	固定負債	14,225,781	12,049,045	2,212,596	
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	35,860	466,180	△ 430,320	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	14,225,781	11,582,865	2,642,916	
その他の固定資産	248,454,962	245,981,785	2,473,177	負債の部合計	26,554,312	26,826,060	△ 271,748	
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部				
建物	78,054,869	82,458,233	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0	
車輜運搬具	984,870	1,354,195	△ 369,325	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0	
器具及び備品	3,404,657	4,201,246	△ 796,589	基金	88,422,577	88,428,618	△ 6,041	
有形リース資産	463,636	894,386	△ 430,750	たすけあい資金貸付基金	6,974,754	6,980,795	△ 6,041	
ソフトウェア	404,562	569,320	△ 164,758	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0	
長期貸付金	408,000	395,000	13,000	国庫補助金等特別積立金	37,057,488	39,148,038	△ 2,090,550	
退職給付引当資産	14,225,781	11,582,865	2,642,916	その他の積立金	51,000,000	45,000,000	6,000,000	
長期預り金積立資産	39,970	39,970	0	施設設備等積立金	18,000,000	15,000,000	3,000,000	
たすけあい資金基金積立資産	6,974,754	6,980,795	△ 6,041	社協運営積立金	33,000,000	30,000,000	3,000,000	
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	71,422,848	70,844,477	578,371	
施設設備等積立資産	18,000,000	15,000,000	3,000,000	(うち当期活動増減差額)	6,428,371	△ 4,563,487	10,991,858	
社協運営積立資産	33,000,000	30,000,000	3,000,000					
長期前払費用	6,040	17,952	△ 11,912	純資産の部合計	248,902,913	244,421,133	4,481,780	
資産の部合計	275,457,225	271,247,193	4,210,032	負債及び純資産の部合計	275,457,225	271,247,193	4,210,032	

## 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 多機関協働事業

### 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	26,787,131	78,054,869
車両運搬具	7,886,880	6,902,010	984,870
器具及び備品	8,451,666	5,047,009	3,404,657
有形リース資産	3,012,240	2,548,604	463,636
小計	124,192,786	41,284,754	82,908,032
合計	124,192,786	41,284,754	82,908,032

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	17,205,739	0	17,205,739
長期貸付金	408,000	0	408,000
合計	17,613,739	0	17,613,739

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	636,240	585,860	1,222,100

## 介護事業等拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	0	103,000	△ 103,000	
	市区町村補助金収入	0	103,000	△ 103,000	
	市社協運営費補助金収入	0	103,000	△ 103,000	
	受託金収入	49,000	40,500	8,500	
	市区町村受託金収入	49,000	40,500	8,500	
	市区町村受託金収入	49,000	40,500	8,500	
	介護保険事業収入	19,659,000	19,173,460	485,540	
	居宅介護料収入	5,669,000	5,166,990	502,010	
	介護報酬収入(居宅)	5,023,000	4,650,291	372,709	
	利用者負担金収入(居宅)	646,000	516,699	129,301	
	居宅介護支援介護料収入	13,990,000	14,006,470	△ 16,470	
	居宅介護支援介護料収入	13,990,000	14,006,470	△ 16,470	
	障害福祉サービス等事業収入	944,000	1,064,980	△ 120,980	
	自立支援給付費収入	943,000	1,054,480	△ 111,480	
	介護給付費収入	943,000	1,054,480	△ 111,480	
	利用者負担金収入	1,000	10,500	△ 9,500	
	利用料収入	10,000	0	10,000	
	利用料収入	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	2,000	121,661	△ 119,661	
	その他の収入	3,000	34,960	△ 31,960	
	雑収入	3,000	34,960	△ 31,960	
	雑収入	3,000	34,960	△ 31,960	
	事業活動収入計(1)	20,667,000	20,538,561	128,439	
	支出				
	人件費支出	25,498,000	24,752,710	745,290	
	職員給料支出	12,332,000	12,176,171	155,829	
職員賞与支出	3,326,000	3,287,946	38,054		
期末勤勉手当	3,326,000	3,287,946	38,054		
非常勤職員給与支出	5,691,000	5,332,485	358,515		
退職給付金支出	428,000	427,500	500		
退職共済掛金	428,000	427,500	500		
法定福利費支出	3,721,000	3,528,608	192,392		
社会保険料	3,466,000	3,278,250	187,750		
労働保険料	255,000	250,358	4,642		
事業費支出	2,960,000	2,352,787	607,213		
介護用品費支出	14,000	13,750	250		
水道光熱費支出	353,000	204,588	148,412		
消耗器具備品費支出	323,000	285,519	37,481		
消耗品支出	323,000	285,519	37,481		
保険料支出	306,000	298,526	7,474		
損害保険料支出	306,000	298,526	7,474		
賃借料支出	486,000	372,002	113,998		
車輛費支出	578,000	414,275	163,725		
車輛費	140,000	110,608	29,392		
車輛燃料費	438,000	303,667	134,333		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	雑支出	4,000	4,000	0	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	印刷製本費支出	50,000	46,200	3,800	
	通信運搬費支出	213,000	200,268	12,732	
	業務委託費支出	327,000	308,907	18,093	
	研修研究費支出	109,000	68,800	40,200	
	手数料支出	155,000	135,952	19,048	
	盲人ガイドヘルパー活動費支出	32,000	0	32,000	
	事務費支出	185,000	169,841	15,159	
	福利厚生費支出	88,000	78,309	9,691	
	租税公課支出	1,000	200	800	
	保守料支出	79,000	76,032	2,968	
	諸会費支出	17,000	15,300	1,700	
	事業活動支出計(2)	28,643,000	27,275,338	1,367,662	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 7,976,000	△ 6,736,777	△ 1,239,223		
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				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	796,000	794,640	1,360	
	施設整備等支出計(5)	796,000	794,640	1,360	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 796,000	△ 794,640	△ 1,360		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	35,000,000	35,000,000	0	
	その他の積立資産取崩収入	35,000,000	35,000,000	0	
	介護保険事業等積立預金積立資	35,000,000	35,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	35,000,000	35,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	329,000	327,744	1,256	
	退職給付引当資産支出	329,000	327,744	1,256	
	福利協会事業主負担金	329,000	327,744	1,256	
	事業区分間繰入金支出	20,000	20,000	0	
その他の活動支出計(8)	349,000	347,744	1,256		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,651,000	34,652,256	△ 1,256		
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)	25,779,000	27,120,839	△ 1,341,839		
前期末支払資金残高(12)	12,598,170	12,598,170	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,377,170	39,719,009	△ 1,341,839		

介護事業等拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	103,000	100,000	3,000
	市区町村補助金収益	103,000	100,000	3,000
	市社協運営費補助金収益	103,000	100,000	3,000
	受託金収益	40,500	41,850	△ 1,350
	市区町村受託金収益	40,500	41,850	△ 1,350
	市区町村受託金収益	40,500	41,850	△ 1,350
	介護保険事業収益	19,173,460	22,207,119	△ 3,033,659
	居宅介護料収益	5,166,990	9,398,779	△ 4,231,789
	介護報酬収益	4,650,291	8,464,386	△ 3,814,095
	介護報酬収益	1,277,874	3,376,721	△ 2,098,847
	介護予防報酬収益	3,372,417	5,087,665	△ 1,715,248
	利用者負担金収益	516,699	934,393	△ 417,694
	介護負担金収益(公費)	0	5,984	△ 5,984
	介護負担金収益(一般)	141,986	367,622	△ 225,636
	介護予防負担金収益(公費)	21,544	40,233	△ 18,689
	介護予防負担金収益(一般)	353,169	520,554	△ 167,385
	居宅介護支援介護料収益	14,006,470	12,808,340	1,198,130
	居宅介護支援介護料収益	14,006,470	12,808,340	1,198,130
	障害福祉サービス等事業収益	1,064,980	2,150,502	△ 1,085,522
	自立支援給付費収益	1,054,480	2,150,502	△ 1,096,022
	介護給付費収益	1,054,480	2,150,502	△ 1,096,022
	利用者負担金収益	10,500	0	10,500
	利用料収益	0	71,400	△ 71,400
	利用料収益	0	71,400	△ 71,400
	サービス活動収益計(1)	20,381,940	24,570,871	△ 4,188,931
費用	人件費	25,127,338	25,337,832	△ 210,494
	職員給料	12,176,171	13,059,284	△ 883,113
	職員賞与	3,287,946	2,949,257	338,689
	期末勤勉手当	3,287,946	2,949,257	338,689
	賞与引当金繰入	46,884	362,058	△ 315,174
	非常勤職員給与	5,332,485	4,916,023	416,462
	退職給付費用	755,244	727,566	27,678
	福利協会退職給付費用	327,744	318,066	9,678
	退職共済掛金	427,500	409,500	18,000
	法定福利費	3,528,608	3,323,644	204,964
	社会保険料	3,278,250	3,126,639	151,611
	労働保険料	250,358	197,005	53,353
	事業費	2,352,787	2,712,183	△ 359,396
	介護用品費	13,750	0	13,750
	水道光熱費	204,588	258,198	△ 53,610
	消耗器具備品費	285,519	356,843	△ 71,324
	消耗品費	285,519	356,843	△ 71,324
	保険料	298,526	322,145	△ 23,619
	損害保険料	298,526	322,145	△ 23,619
	賃借料	372,002	468,960	△ 96,958

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	車輛費	414,275	625,658	△ 211,383
	車輛費(事業)	110,608	268,006	△ 157,398
	車輛燃料費(事業)	303,667	357,652	△ 53,985
	雑費	4,000	0	4,000
	印刷製本費	46,200	49,500	△ 3,300
	通信運搬費	200,268	203,716	△ 3,448
	業務委託費	308,907	285,261	23,646
	研修研究費	68,800	0	68,800
	手数料	135,952	141,902	△ 5,950
	事務費	169,841	192,276	△ 22,435
	福利厚生費	78,309	83,579	△ 5,270
	租税公課	200	20,200	△ 20,000
	保守料	76,032	74,597	1,435
	諸会費	15,300	13,900	1,400
	減価償却費	1,527,687	1,291,600	236,087
	サービス活動費用計(2)	29,177,653	29,533,891	△ 356,238
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,795,713	△ 4,963,020	△ 3,832,693
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	121,661	7,354	114,307
	その他のサービス活動外収益	34,960	0	34,960
	雑収益	34,960	0	34,960
	サービス活動外収益計(4)	156,621	7,354	149,267
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)	156,621	7,354	149,267	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 8,639,092	△ 4,955,666	△ 3,683,426
	特別収益計(8)	0	1,700,000	△ 1,700,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	9	△ 9
	器具及び備品売却損・処分損	0	9	△ 9
	事業区分間繰入金費用	20,000	44,895	△ 24,895
特別費用計(9)	20,000	1,744,904	△ 1,724,904	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 20,000	△ 44,904	24,904	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,659,092	△ 5,000,570	△ 3,658,522
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,403,685	18,404,255	△ 5,000,570
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,744,593	13,403,685	△ 8,659,092
	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)	35,000,000	0	35,000,000
	その他の積立金取崩額	35,000,000	0	35,000,000
	介護保険事業等運営積立預金取崩額	35,000,000	0	35,000,000
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)		39,744,593	13,403,685	26,340,908

介護事業等拠点区分 貸借対照表  
令和8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	41,408,942	13,595,946	27,812,996	流動負債	3,764,489	2,230,808	1,533,681	
現金預金	38,591,051	9,634,015	28,957,036	事業未払金	1,520,143	864,721	655,422	
事業未収金	2,751,081	3,961,931	△ 1,210,850	1年以内返済予定リース債務	794,640	0	794,640	
立替金	66,810	0	66,810	職員預り金	169,690	133,055	36,635	
				事業区分間借入金	100	0	100	
				賞与引当金	1,279,916	1,233,032	46,884	
固定資産	21,236,800	56,697,983	△ 35,461,183	固定負債	3,136,660	3,659,436	△ 522,776	
基本財産				リース債務	1,655,500	2,506,020	△ 850,520	
その他の固定資産	21,236,800	56,697,983	△ 35,461,183	退職給付引当金	1,481,160	1,153,416	327,744	
車輻運搬具	5	132,024	△ 132,019	負債の部合計	6,901,149	5,890,244	1,010,905	
器具及び備品	810,923	1,146,931	△ 336,008	純資産の部				
権利	76,440	76,440	0	基本金	0	0	0	
ソフトウェア	377,942	507,522	△ 129,580	基金	0	0	0	
無形リース資産	2,450,140	2,641,460	△ 191,320	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	
退職給付引当資産	1,481,160	1,153,416	327,744	その他の積立金	16,000,000	51,000,000	△ 35,000,000	
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	3,000,000	38,000,000	△ 35,000,000	
介護保険事業等運営積立資産	3,000,000	38,000,000	△ 35,000,000	次期繰越活動増減差額	39,744,593	13,403,685	26,340,908	
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,659,092	△ 5,000,570	△ 3,658,522	
				純資産の部合計	55,744,593	64,403,685	△ 8,659,092	
資産の部合計	62,645,742	70,293,929	△ 7,648,187	負債及び純資産の部合計	62,645,742	70,293,929	△ 7,648,187	

(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	6,163,045	5
器具及び備品	1,742,735	931,812	810,923
小計	7,905,785	7,094,857	810,928
合計	7,905,785	7,094,857	810,928
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	2,751,081	0	2,751,081
合計	2,751,081	0	2,751,081
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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	165,000	150,000	15,000	
	その他の補助金収入	165,000	150,000	15,000	
	その他の補助金収入	165,000	150,000	15,000	
	介護保険事業収入	12,268,000	10,470,910	1,797,090	
	居宅介護支援介護料収入	6,792,000	6,693,020	98,980	
	介護予防支援介護料収入	6,792,000	6,693,020	98,980	
	その他の事業収入	5,476,000	3,777,890	1,698,110	
	その他の事業収入	5,476,000	3,777,890	1,698,110	
	その他の事業収入	29,998,000	29,998,722	△ 722	
	その他の事業収入	29,998,000	29,998,722	△ 722	
	受託事業収入(公費)	29,998,000	29,998,722	△ 722	
	受取利息配当金収入	1,000	16,148	△ 15,148	
	その他の収入	3,000	2,640	360	
	雑収入	3,000	2,640	360	
	雑収入	3,000	2,640	360	
	事業活動収入計(1)	42,435,000	40,638,420	1,796,580	
	支出				
	人件費支出	33,428,000	32,918,866	509,134	
	職員給料支出	22,014,000	21,733,781	280,219	
職員賞与支出	6,075,000	5,870,828	204,172		
期末勤勉手当	6,075,000	5,870,828	204,172		
退職給付金支出	1,087,000	1,085,970	1,030		
福利協会退職金	374,000	373,470	530		
退職共済掛金	713,000	712,500	500		
法定福利費支出	4,252,000	4,228,287	23,713		
社会保険料	3,882,000	3,881,383	617		
労働保険料	370,000	346,904	23,096		
事業費支出	2,271,000	2,197,333	73,667		
消耗器具備品費支出	169,000	156,648	12,352		
消耗品支出	115,000	102,648	12,352		
器具備品支出	54,000	54,000	0		
保険料支出	372,000	371,596	404		
損害保険料支出	372,000	371,596	404		
賃借料支出	1,244,000	1,241,040	2,960		
車輛費支出	271,000	240,741	30,259		
車輛費	84,000	83,600	400		
車輛燃料費	187,000	157,141	29,859		
旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
通信運搬費支出	36,000	30,332	5,668		
会議費支出	23,000	22,087	913		
研修研究費支出	46,000	45,100	900		
手数料支出	70,000	69,789	211		
報償費支出	30,000	20,000	10,000		
事務費支出	2,832,000	2,434,919	397,081		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	155,000	121,774	33,226	
	事務消耗品費支出	321,000	233,858	87,142	
	消耗品支出	321,000	233,858	87,142	
	水道光熱費支出	571,000	327,337	243,663	
	通信運搬費支出	251,000	239,916	11,084	
	業務委託費支出	510,000	507,511	2,489	
	租税公課支出	20,000	20,000	0	
	保守料支出	982,000	981,523	477	
	諸会費支出	22,000	3,000	19,000	
	事業活動支出計(2)	38,531,000	37,551,118	979,882	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,904,000	3,087,302	816,698		
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	171,000	0	171,000	
	器具及び備品取得支出	171,000	0	171,000	
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)	1,409,000	1,237,236	171,764		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,409,000	△ 1,237,236	△ 171,764		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	374,000	373,470	530	
	退職給付引当資産取崩収入	374,000	373,470	530	
	福利協会退職手当金収入	374,000	373,470	530	
	その他の活動収入計(7)	374,000	373,470	530	
	支出				
	積立資産支出	676,000	1,675,534	△ 999,534	
	退職給付引当資産支出	676,000	675,534	466	
	福利協会事業主負担金	676,000	675,534	466	
	その他の積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	
介護保険事業等運営積立預金積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000		
事業区分間繰入金支出	32,000	32,000	0		
その他の活動支出計(8)	708,000	1,707,534	△ 999,534		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 334,000	△ 1,334,064	1,000,064		
予備費支出(10)	26,000	0	26,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,135,000	516,002	1,618,998		
前期末支払資金残高(12)	6,708,937	6,708,937	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,843,937	7,224,939	1,618,998		

## 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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	150,000	165,000	△ 15,000
	その他の補助金収益	150,000	165,000	△ 15,000
	その他の補助金収益	150,000	165,000	△ 15,000
	介護保険事業収益	10,470,910	10,492,430	△ 21,520
	居宅介護支援介護料収益	6,693,020	6,315,740	377,280
	介護予防支援介護料収益	6,693,020	6,315,740	377,280
	その他の事業収益	3,777,890	4,176,690	△ 398,800
	その他の事業収益	3,777,890	4,176,690	△ 398,800
	その他の事業収益	29,998,722	30,481,814	△ 483,092
	その他の事業収益	29,998,722	30,481,814	△ 483,092
	受託事業収益(公費)	29,998,722	30,481,814	△ 483,092
	その他の収益	0	3,300	△ 3,300
	その他の収益	0	3,300	△ 3,300
	雑収益	0	3,300	△ 3,300
	雑収益	0	3,300	△ 3,300
	サービス活動収益計(1)	40,619,632	41,142,544	△ 522,912
	費用	人件費	33,202,675	33,879,634
職員給料		21,733,781	22,139,803	△ 406,022
職員賞与		5,870,828	6,344,260	△ 473,432
期末勤勉手当		5,870,828	6,344,260	△ 473,432
賞与引当金繰入		△ 18,255	△ 294,561	276,306
退職給付費用		1,388,034	1,398,330	△ 10,296
福利協会退職給付費用		675,534	715,830	△ 40,296
退職共済掛金		712,500	682,500	30,000
法定福利費		4,228,287	4,291,802	△ 63,515
社会保険料		3,881,383	3,957,093	△ 75,710
労働保険料		346,904	334,709	12,195
事業費		2,197,333	2,212,785	△ 15,452
消耗器具备品費		156,648	159,938	△ 3,290
消耗品費		102,648	99,938	2,710
器具备品費		54,000	60,000	△ 6,000
保険料		371,596	388,452	△ 16,856
損害保険料		371,596	388,452	△ 16,856
賃借料		1,241,040	1,171,609	69,431
車輛費		240,741	291,159	△ 50,418
車輛費(事業)		83,600	83,127	473
車輛燃料費(事業)		157,141	208,032	△ 50,891
通信運搬費		30,332	32,551	△ 2,219
会議費		22,087	17,658	4,429
研修研究費		45,100	21,500	23,600
手数料		69,789	89,918	△ 20,129
報償費		20,000	40,000	△ 20,000
事務費		2,434,919	2,432,142	2,777
福利厚生費		121,774	129,314	△ 7,540
事務消耗品費		233,858	210,156	23,702

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	消耗品費	233,858	210,156	23,702
	水道光熱費	327,337	413,120	△ 85,783
	通信運搬費	239,916	245,609	△ 5,693
	業務委託費	507,511	456,419	51,092
	租税公課	20,000	8,400	11,600
	保守料	981,523	944,144	37,379
	諸会費	3,000	22,000	△ 19,000
	雑費	0	2,980	△ 2,980
	減価償却費	1,399,718	1,387,252	12,466
	サービス活動費用計(2)	39,234,645	39,911,813	△ 677,168
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,384,987	1,230,731	154,256	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,148	4,347	11,801
	その他のサービス活動外収益	2,640	0	2,640
	雑収益	2,640	0	2,640
	サービス活動外収益計(4)	18,788	4,347	14,441
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)	18,788	4,347	14,441	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,403,775	1,235,078	168,697	
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	0	2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
事業区分間繰入金費用	32,000	514,400	△ 482,400	
特別費用計(9)	32,000	514,402	△ 482,402	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 32,000	△ 514,402	482,402	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,371,775	720,676	651,099	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,190,412	4,469,736	720,676
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,562,187	5,190,412	1,371,775
	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)	1,000,000	0	1,000,000
	介護保険事業等運営積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	5,562,187	5,190,412	371,775	

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 8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	7,273,231	7,242,935	30,296		3,934,877	△ 503,961
現金預金	5,349,771	5,446,445	△ 96,674	流動負債	533,998	△ 501,906
事業未収金	1,877,600	1,796,490	81,110	事業未払金	1,237,236	0
立替金	21,116	0	21,116	1年以内返済予定リース債務	0	16,200
事業区分間貸付金	24,744	0	24,744	事業区分間借入金	2,163,643	△ 18,255
固定資産	9,206,541	11,080,121	△ 1,873,580	賞与引当金	8,197,767	△ 2,711,098
基本財産				固定負債	1,752,751	△ 1,237,236
その他の固定資産	9,206,541	11,080,121	△ 1,873,580	リース債務	6,445,016	△ 1,473,862
車輛運搬具	1	1	0	退職給付引当金	12,132,644	△ 3,215,059
器具及び備品	128,323	184,105	△ 55,782	負債の部合計		
有形リース資産	1,752,751	2,989,987	△ 1,237,236	純資産の部		
ソフトウェア	347,142	453,842	△ 106,700	基本金	0	0
退職給付引当資産	4,971,154	6,445,016	△ 1,473,862	基金	0	0
長期預り金積立資産	7,170	7,170	0	国庫補助金等特別積立金	0	0
施設設備等積立資産	800,000	800,000	0	その他の積立金	1,000,000	1,000,000
介護保険事業等運営積立資産	1,200,000	200,000	1,000,000	施設設備等積立金	800,000	0
				介護保険事業等運営積立金	200,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	5,190,412	371,775
				(うち当期活動増減差額)	720,676	651,099
				純資産の部合計	6,190,412	1,371,775
資産の部合計	16,479,772	18,323,056	△ 1,843,284	負債及び純資産の部合計	18,323,056	△ 1,843,284

(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	381,535	253,212	128,323
有形リース資産	6,186,180	4,433,429	1,752,751
小計	7,608,995	5,727,920	1,881,075
合計	7,608,995	5,727,920	1,881,075
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	1,877,600	0	1,877,600
合計	1,877,600	0	1,877,600
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	380,640	844,100	1,224,740