

拐点区分

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	会費収入	19,743,000	17,469,572	2,273,428	
	会費収入	19,743,000	17,469,572	2,273,428	
	一般会費収入	15,840,000	14,673,570	1,166,430	
	法人・施設会費収入	3,903,000	2,796,002	1,106,998	
	寄附金収入	2,700,000	2,246,488	453,512	
	経常経費寄附金収入	2,700,000	2,246,488	453,512	
	経常経費補助金収入	79,395,000	74,672,405	4,722,595	
	市区町村補助金収入	64,824,000	60,045,439	4,778,561	
	大垣市補助金収入	64,824,000	60,045,439	4,778,561	
	都道府県社協補助金収入	2,426,000	2,374,000	52,000	
	岐阜県社協補助金収入	2,426,000	2,374,000	52,000	
	その他の補助金収入	1,398,000	1,465,458	△67,458	
	その他の補助金収入	1,398,000	1,465,458	△67,458	
	共同募金配分金収入	10,747,000	10,787,508	△40,508	
	一般募金配分金収入	5,983,000	6,390,508	△407,508	
	歳末たすけあい配分金収入	4,764,000	4,397,000	367,000	
	受託金収入	35,061,000	34,277,317	783,683	
	市区町村受託金収入	26,254,000	25,493,317	760,683	
	大垣市受託金収入	26,254,000	25,493,317	760,683	
	都道府県社協受託金収入	8,807,000	8,784,000	23,000	
岐阜県社協受託金収入	8,807,000	8,784,000	23,000		
事業収入	1,872,000	1,285,700	586,300		
参加費収入	42,000	39,200	2,800		
利用料収入	1,641,000	1,044,700	596,300		
手数料収入	189,000	201,800	△12,800		
受取利息配当金収入	20,560,000	11,461,850	9,098,150		
受取利息配当金収入	20,560,000	11,461,850	9,098,150		
その他の収入	41,768,000	50,930,395	△9,162,395		
受入研修費収入	200,000	295,164	△95,164		
雑収入	41,568,000	50,635,231	△9,067,231		
雑収入	1,539,000	2,737,289	△1,198,289		
退職手当積立基金預け金差益	21,151,000	24,881,580	△3,730,580		
退職給付引当資産差益	18,878,000	23,016,362	△4,138,362		
事業活動収入計(1)	201,099,000	192,343,727	8,755,273		
活動に要する支	人件費支出	232,863,000	251,063,628	△18,200,628	
	役員報酬支出	4,360,000	4,245,000	115,000	
	職員給料支出	70,732,000	66,899,471	3,832,529	
	職員俸給支出	61,602,000	57,928,500	3,673,500	
	職員諸手当支出	9,130,000	8,970,971	159,029	
	職員賞与支出	22,267,000	21,589,000	678,000	
	非常勤職員給与支出	2,525,000	1,848,320	676,680	
	退職給付支出	116,606,000	140,595,275	△23,989,275	※1
	法定福利費支出	16,373,000	15,886,562	486,438	
	事業費支出	6,969,000	5,585,442	1,383,558	
	教養娯楽費支出	10,000	0	10,000	
	消耗器具備品費支出	5,977,000	4,874,169	1,102,831	
	保険料支出	374,000	325,384	48,616	
	賃借料支出	10,000	0	10,000	
	車輛費支出	598,000	385,889	212,111	
	事務費支出	63,255,000	53,617,013	9,637,987	
	福利厚生費支出	753,000	389,880	363,120	
	職員被服費支出	110,000	45,870	64,130	
	旅費交通費支出	330,000	125,900	204,100	
	研修研究費支出	1,645,000	732,570	912,430	
事務消耗品費支出	2,950,000	2,609,243	340,757		
印刷製本費支出	1,154,000	831,556	322,444		
水道光熱費支出	8,124,000	8,054,055	69,945		
修繕費支出	1,088,000	771,601	316,399		
通信運搬費支出	1,772,000	1,559,877	212,123		

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	出	会議費支出	901,000	346,274	554,726	
		広報費支出	2,702,000	2,635,152	66,848	
		業務委託費支出	11,532,000	11,046,597	485,403	
		手数料支出	1,922,000	1,769,140	152,860	
		保険料支出	1,082,000	893,523	188,477	
		賃借料支出	11,123,000	9,805,461	1,317,539	
		土地・建物賃借料支出	126,000	125,260	740	
		租税公課支出	1,571,000	211,033	1,359,967	
		保守料支出	12,459,000	10,501,323	1,957,677	
		渉外費支出	408,000	124,512	283,488	
		諸会費支出	378,000	376,701	1,299	
		車両費支出	1,111,000	648,285	462,715	
		雑支出	14,000	13,200	800	
		助成金支出	19,529,000	18,267,220	1,261,780	
		助成金支出	19,529,000	18,267,220	1,261,780	
		地区社協事業活動助成金支出	12,000,000	11,794,720	205,280	
		調査活動助成金支出	230,000	230,000	0	
		福祉協力校助成金支出	440,000	420,000	20,000	
		共同募金配分金助成金支出	2,136,000	1,466,500	669,500	
		歳末たすけあい配分金助成金支出	4,723,000	4,356,000	367,000	
		負担金支出	919,000	887,000	32,000	
		負担金支出	919,000	887,000	32,000	
		その他の支出	565,000	564,652	348	
		雑支出	565,000	564,652	348	
		事業活動支出計(2)	324,100,000	329,984,955	△5,884,955	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△123,001,000	△137,641,228	14,640,228	
		施設整備等による収支	出	施設整備等収入計(4)	0	0
固定資産取得支出	113,000			112,750	250	
その他の固定資産取得支出	113,000			112,750	250	
器具及び備品取得支出	113,000			112,750	250	
ファイナンス・リース債務の返済支出	493,000			492,480	520	
ファイナンス・リース債務の返済支出	493,000			492,480	520	
施設整備等支出計(5)	606,000			605,230	770	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△606,000	△605,230	△770			
その他の活動による収支	出	積立資産取崩収入	21,182,000	16,224,483	4,957,517	
		退職給付引当資産取崩収入	21,182,000	16,224,483	4,957,517	
		事業区分間繰入金収入	24,832,000	24,494,164	337,836	
		事業区分間繰入金収入	24,832,000	24,494,164	337,836	
		事業区分間繰入金収入	24,832,000	24,494,164	337,836	
		拠点区分間繰入金収入	21,914,000	20,912,280	1,001,720	
		拠点区分間繰入金収入	21,914,000	20,912,280	1,001,720	
		拠点区分間繰入金収入	21,914,000	20,912,280	1,001,720	
		その他の活動による収入	64,656,000	78,268,235	△13,612,235	
		退職手当積立基金預け金取崩収入	62,860,000	76,472,850	△13,612,850	※1
		その他の収入	1,796,000	1,795,385	615	
		その他の活動収入計(7)	132,584,000	139,899,162	△7,315,162	
		投資有価証券取得支出	700,000	700,000	0	
		投資有価証券取得支出	700,000	700,000	0	
		積立資産支出	7,614,000	7,158,140	455,860	
		退職給付引当資産支出	7,614,000	7,158,140	455,860	
		拠点区分間繰入金支出	10,506,000	5,930,150	4,575,850	
拠点区分間繰入金支出	10,506,000	5,930,150	4,575,850			
拠点区分間繰入金支出	10,506,000	5,930,150	4,575,850			
その他の活動による支出	34,386,000	33,276,200	1,109,800			
退職手当積立基金預け金支出	30,795,000	29,685,200	1,109,800			
その他の支出	3,591,000	3,591,000	0			
その他の活動支出計(8)	53,206,000	47,064,490	6,141,510			

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	79,378,000	92,834,672	△13,456,672	
予備費支出(10)	258,000 0	—	258,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△44,487,000	△45,411,786	924,786	
前期末支払資金残高(12)	236,430,000	141,540,460	94,889,540	
当期末支払資金残高(11)+(12)	191,943,000	96,128,674	95,814,326	

※1: 中途退職者に伴う、退職預け金収入および退職給付支出の増

法人運営拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	会費収益	17,469,572	17,442,746	26,826	
	会費収益	17,469,572	17,442,746	26,826	
	一般会費収益	14,673,570	14,752,550	△78,980	
	法人・施設会費収益	2,796,002	2,690,196	105,806	
	寄附金収益	2,246,488	4,141,382	△1,894,894	
	経常経費寄附金収益	2,246,488	4,141,382	△1,894,894	
	経常経費補助金収益	74,672,405	73,082,118	1,590,287	
	市区町村補助金収益	60,045,439	58,503,423	1,542,016	
	大垣市補助金収益	60,045,439	58,503,423	1,542,016	
	都道府県社協補助金収益	2,374,000	1,919,000	455,000	
	岐阜県社協補助金収益	2,374,000	1,919,000	455,000	
	その他の補助金収益	1,465,458	1,423,000	42,458	
	その他の補助金収益	1,465,458	1,423,000	42,458	
	共同募金配分金収益	10,787,508	11,236,695	△449,187	
	一般募金配分金収益	6,390,508	6,873,695	△483,187	
	歳末たすけあい配分金収益	4,397,000	4,363,000	34,000	
	受託金収益	34,277,317	38,410,081	△4,132,764	
	市区町村受託金収益	25,493,317	26,576,481	△1,083,164	
	大垣市受託金収益	25,493,317	26,576,481	△1,083,164	
	都道府県社協受託金収益	8,784,000	11,833,600	△3,049,600	
岐阜県社協受託金収益	8,784,000	11,833,600	△3,049,600		
サ	事業収益	1,285,700	1,143,002	142,698	
	参加費収益	39,200	27,700	11,500	
	利用料収益	1,044,700	923,100	121,600	
	手数料収益	201,800	192,202	9,598	
	サービス活動収益計(1)	129,951,482	134,219,329	△4,267,847	
	ビ	人件費	179,120,954	162,312,367	16,808,587
		役員報酬	4,245,000	4,095,000	150,000
		職員給料	66,899,471	68,332,587	△1,433,116
		職員俸給	57,928,500	59,557,600	△1,629,100
		職員諸手当	8,970,971	8,774,987	195,984
職員賞与		13,394,866	14,979,567	△1,584,701	
賞与引当金繰入		9,954,801	8,194,134	1,760,667	
非常勤職員給与		1,848,320	1,716,780	131,540	
退職給付費用		66,891,934	49,308,913	17,583,021	
法定福利費		15,886,562	15,685,386	201,176	
ス		事業費	5,585,442	4,536,967	1,048,475
		消耗器具備品費	4,874,169	3,936,504	937,665
		保険料	325,384	202,144	123,240
		賃借料	0	96,800	△96,800
		車両費	385,889	301,519	84,370
		事務費	53,617,013	54,895,733	△1,278,720
		福利厚生費	389,880	468,426	△78,546
		職員被服費	45,870	92,070	△46,200
		旅費交通費	125,900	73,700	52,200
		研修研究費	732,570	861,516	△128,946
活	事務消耗品費	2,609,243	5,446,511	△2,837,268	
	印刷製本費	831,556	579,106	252,450	
	水道光熱費	8,054,055	8,923,996	△869,941	
	修繕費	771,601	710,503	61,098	
	通信運搬費	1,559,877	1,413,065	146,812	
	会議費	346,274	327,916	18,358	
	広報費	2,635,152	2,276,630	358,522	
	業務委託費	11,046,597	10,938,799	107,798	
	手数料	1,769,140	1,771,859	△2,719	
	保険料	893,523	831,910	61,613	
増	賃借料	9,805,461	10,233,751	△428,290	
減					
の					

法人運営拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
部	用	土地・建物賃借料	125,260	96,000	29,260	
		租税公課	211,033	574,225	△363,192	
		保守料	10,501,323	8,451,253	2,050,070	
		渉外費	124,512	49,912	74,600	
		諸会費	376,701	374,050	2,651	
		車輛費	648,285	387,335	260,950	
		雑費	13,200	13,200	0	
		助成金	18,267,220	18,138,425	128,795	
		助成金	18,267,220	18,138,425	128,795	
		地区社協事業活動助成金	11,794,720	11,791,070	3,650	
		調査活動助成金	230,000	230,000	0	
		福祉協力校助成金	420,000	400,000	20,000	
		共同募金配分金助成金	1,466,500	1,394,355	72,145	
		歳末たすけあい配分金助成金	4,356,000	4,323,000	33,000	
		負担金	887,000	988,000	△101,000	
		負担金	887,000	988,000	△101,000	
		減価償却費	3,846,661	3,938,101	△91,440	
		減価償却費	3,846,661	3,938,101	△91,440	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△54,863	△54,863	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△54,863	△54,863	0	
サービス活動費用計(2)	261,269,427	244,754,730	16,514,697			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△131,317,945	△110,535,401	△20,782,544		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	11,461,850	24,525,631	△13,063,781	
		受取利息配当金収益	11,461,850	24,525,631	△13,063,781	
		その他のサービス活動外収益	50,930,395	24,468,277	26,462,118	
		受入研修費収益	295,164	163,500	131,664	
		雑収益	50,635,231	24,304,777	26,330,454	
		雑収益	2,737,289	2,398,427	338,862	
		退職手当積立基金預け金差益	24,881,580	11,417,080	13,464,500	
		退職給付引当資産差益	23,016,362	10,489,270	12,527,092	
		サービス活動外収益計(4)	62,392,245	48,993,908	13,398,337	
		費	その他のサービス活動外費用	926,406	985,160	△58,754
			雑損失	926,406	985,160	△58,754
			雑損失	564,652	0	564,652
			退職手当積立基金預け金差損	134,810	111,440	23,370
			退職給付引当資産差損	226,944	873,720	△646,776
			サービス活動外費用計(5)	926,406	985,160	△58,754
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		61,465,839	48,008,748	13,457,091		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△69,852,106	△62,526,653	△7,325,453		
特別増減の	増減	固定資産受贈額	300,000	1,096,766	△796,766	
		車輛運搬具受贈額	0	1,089,906	△1,089,906	
		器具及び備品受贈額	300,000	0	300,000	
		その他の固定資産受贈額	0	6,860	△6,860	
		事業区分間繰入金収益	24,494,164	13,227,468	11,266,696	
		事業区分間繰入金収益	24,494,164	13,227,468	11,266,696	
		事業区分間繰入金収益	24,494,164	13,227,468	11,266,696	
		拠点区分間繰入金収益	20,912,280	21,393,588	△481,308	
		拠点区分間繰入金収益	20,912,280	21,393,588	△481,308	
		拠点区分間繰入金収益	20,912,280	21,393,588	△481,308	
		その他の特別収益	1,795,385	0	1,795,385	
		その他の特別収益	1,795,385	0	1,795,385	
		特別収益計(8)	47,501,829	35,717,822	11,784,007	
		費	固定資産売却損・処分損	4	1	3
			車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	3		1	2		
拠点区分間繰入金費用	5,930,150		12,657,017	△6,726,867		
拠点区分間繰入金費用	5,930,150		12,657,017	△6,726,867		

法人運営拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	用	拠点区分間繰入金費用	5,930,150	12,657,017	△6,726,867
		その他の特別損失	3,591,000	0	3,591,000
		その他の特別損失	3,591,000	0	3,591,000
		特別費用計(9)	9,521,154	12,657,018	△3,135,864
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	37,980,675	23,060,804	14,919,871
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△31,871,431	△39,465,849	7,594,418	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	214,345,501	253,811,350	△39,465,849
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,474,070	214,345,501	△31,871,431
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		182,474,070	214,345,501	△31,871,431	

法人運営拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	121,690,526	163,139,681	36,009,133	30,285,835	5,723,298
現金預金	110,501,236	150,266,693	23,693,538	20,847,749	2,845,789
事業未収金	5,036,857	6,154,248	1年以内返済予定リース債務	492,480	0
立替金	82,316	336,194	預り金	138,721	△43,207
前払費用	334,510	562,109	職員預り金	9,414	△242,350
拠点区分間貸付金	5,735,607	5,820,437	前受金	200,300	△88,200
固定資産	1,391,342,993	1,450,644,070	拠点区分間借入金	29,280	1,490,599
基本財産	207,279,167	209,790,244	賞与引当金	9,954,801	1,760,667
土地	145,500,000	145,500,000	固定負債	570,404,971	△74,547,236
建物	108,215,650	108,215,650	リース債務	574,560	△492,480
定期預金	3,500,000	3,500,000	退職給付引当金	569,830,411	△74,054,756
減価償却累計額 △	49,936,483	47,425,406	負債の部合計	606,414,104	△68,823,938
その他の固定資産	1,184,063,826	1,240,853,826	純 資 産 の 部		
土地	3,003,000	3,003,000	基本金	2,500,000	0
建物	6,535,640	6,535,640	基本金	2,500,000	0
構築物	2,960,580	2,960,580	基金	100,000,000	0
車両運搬具	7,502,826	8,349,826	ホフナイイ基金	100,000,000	0
器具及び備品	13,706,524	14,537,069	国庫補助金等特別積立金	773,617	△54,863
減価償却累計額 △	23,682,722	24,437,429	国庫補助金等特別積立金	773,617	△54,863
投資有価証券	700,000	0	その他の積立金	620,871,728	0
長期貸付金	651,500	651,500	運営積立金	53,000,000	0
退職手当積立基金預け金	366,211,250	413,133,710	事業運営安定積立金	566,969,428	0
退職給付引当資産	85,561,200	95,205,902	施設整備等積立金	902,300	0
リースイクル預託金	42,300	42,300	次期繰越活動増減差額	182,474,070	△31,871,431
運営積立資産	53,000,000	53,000,000	次期繰越活動増減差額	182,474,070	△31,871,431
事業運営安定積立資産	566,969,428	566,969,428	(うち当期活動増減差額)	△31,871,431	7,594,418
施設整備等積立資産	902,300	902,300			
ホフナイイ基金積立資産	100,000,000	100,000,000	純資産の部合計	906,619,415	△31,926,294
資産の部合計	1,513,033,519	1,613,783,751	負債及び純資産の部合計	1,513,033,519	△100,750,232

計算書類に対する注記

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人運営拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等

当法人は、償却原価法(定額法)によっております。ただし、取得価額と債券金額の差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらず移動平均法に基づく原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

当法人は、定額法によっております。

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却(5年間均等償却)しております。

②所有権移転外ファイナンス・リース資産

当法人は、リース期間定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会により計算された金額を退職給付引当金として計上しております。

②賞与引当金

当法人は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

当法人は、税込方式を採用しております。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

当法人は、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

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

当法人は、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職給付金支給制度に加入しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、次のとおりとなっております。

- (1) 法人運営拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略しております。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

当拠点区分は、当拠点区分が実施している事業についての財政状態、事業活動の成果及び収支状況を報告するため、次のサービス区分を設けております。

- ア 法人運営事業
- イ 地域福祉事業
- ウ 共同募金配分金事業
- エ 総合福社会館事業
- オ 福祉バス運営事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

当拠点区分の基本財産の増減の内容及び金額は、次のとおりとなっております。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	145,500,000	0	0	145,500,000
建物	60,790,244	0	2,511,077	58,279,167
定期預金	3,500,000	0	0	3,500,000
合 計	209,790,244	0	2,511,077	207,279,167

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 該当なし

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

当拠点区分の債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、次のとおりとなっております。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,036,857	0	5,036,857
立替金	82,316	0	82,316
合 計	5,119,173	0	5,119,173

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

当拠点区分の満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりとなっております。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債 370回	70,000,000	69,132,000	△868,000
みずほ証券 株価連動指数債 M5390	20,000,000	20,000,000	0
岡三証券 RBC複数株価指数連動 円建社債	100,000,000	101,792,700	1,792,700
合 計	190,000,000	190,924,700	924,700

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

①ファイナンスリース取引

(ア) リース資産の内容

器具及び備品 NTTビジネスフォンαAI (P)

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方法 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載した通りです。

総合相談支援拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	受託金収入	13,372,000	12,793,898	578,102		
	市区町村受託金収入	7,925,000	7,211,898	713,102		
	大垣市受託金収入	7,925,000	7,211,898	713,102		
	都道府県社協受託金収入	5,447,000	5,582,000	△135,000		
	岐阜県社協受託金収入	5,447,000	5,582,000	△135,000		
	事業収入	669,000	682,500	△13,500		
	利用料収入	669,000	682,500	△13,500		
	介護保険事業収入	720,000	998,000	△278,000		
	その他の事業収入	720,000	998,000	△278,000		
	受託事業収入(公費)	720,000	998,000	△278,000		
	障害福祉サービス等事業収入	14,678,000	14,056,362	621,638		
	その他の事業収入	14,678,000	14,056,362	621,638		
	受託事業収入(公費)	14,678,000	14,056,362	621,638		
	その他の収入	110,000	80,140	29,860		
	雑収入	110,000	80,140	29,860		
	雑収入	110,000	80,140	29,860		
	事業活動収入計(1)	29,549,000	28,610,900	938,100		
	事業活動による支出	人件費支出	21,385,000	20,285,668	1,099,332	
		職員給料支出	9,946,000	9,516,857	429,143	
		職員俸給支出	8,883,000	8,640,000	243,000	
職員諸手当支出		1,063,000	876,857	186,143		
職員賞与支出		3,379,000	3,283,200	95,800		
非常勤職員給与支出		5,432,000	5,158,525	273,475		
法定福利費支出		2,628,000	2,327,086	300,914		
事業費支出		1,309,000	1,198,429	110,571		
教養娯楽費支出		848,000	738,840	109,160		
保険料支出		132,000	130,612	1,388		
車両費支出		329,000	328,977	23		
事務費支出		6,734,000	5,894,850	839,150		
福利厚生費支出		76,000	56,925	19,075		
研修研究費支出		17,000	6,500	10,500		
事務消耗品費支出		321,000	270,757	50,243		
印刷製本費支出		22,000	0	22,000		
修繕費支出		489,000	471,671	17,329		
通信運搬費支出		273,000	150,086	122,914		
業務委託費支出		3,211,000	3,026,606	184,394		
手数料支出		9,000	8,280	720		
保険料支出	75,000	46,864	28,136			
賃借料支出	907,000	905,550	1,450			
租税公課支出	1,177,000	878,490	298,510			
保守料支出	32,000	30,344	1,656			
諸会費支出	4,000	4,000	0			
車両費支出	121,000	38,777	82,223			
事業活動支出計(2)	29,428,000	27,378,947	2,049,053			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	121,000	1,231,953	△1,110,953			
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
	その他の収入					
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	1,203,000	254,322	948,678		
	拠点区分間繰入金収入	1,203,000	254,322	948,678		
	拠点区分間繰入金収入	1,203,000	254,322	948,678		
	その他の活動収入計(7)	1,203,000	254,322	948,678		

総合相談支援拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金支出	1,324,000	1,254,000	70,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,324,000	1,254,000	70,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,324,000	1,254,000	70,000	
	その他の活動支出計(8)	1,324,000	1,254,000	70,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△121,000	△999,678	878,678	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	232,275	△232,275	
	前期末支払資金残高(12)	0	2,528,438	△2,528,438	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	2,760,713	△2,760,713	

総合相談支援拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	受託金収益	12,793,898	12,300,319	493,579	
		市区町村受託金収益	7,211,898	6,869,319	342,579	
		大垣市受託金収益	7,211,898	6,869,319	342,579	
		都道府県社協受託金収益	5,582,000	5,431,000	151,000	
		岐阜県社協受託金収益	5,582,000	5,431,000	151,000	
		事業収益	682,500	666,500	16,000	
		利用料収益	682,500	666,500	16,000	
		介護保険事業収益	998,000	744,000	254,000	
		その他の事業収益	998,000	744,000	254,000	
		受託事業収益(公費)	998,000	744,000	254,000	
		障害福祉サービス等事業収益	14,056,362	12,968,188	1,088,174	
		その他の事業収益	14,056,362	12,968,188	1,088,174	
		受託事業収益(公費)	14,056,362	12,968,188	1,088,174	
		サービス活動収益計(1)	28,530,760	26,679,007	1,851,753	
		費	人件費	20,324,934	20,706,710	△381,776
			職員給料	9,516,857	9,820,621	△303,764
		職員俸給	8,640,000	8,928,000	△288,000	
		職員諸手当	876,857	892,621	△15,764	
		職員賞与	2,003,533	2,070,866	△67,333	
		賞与引当金繰入	1,318,933	1,279,667	39,266	
		非常勤職員給与	5,158,525	5,180,786	△22,261	
		法定福利費	2,327,086	2,354,770	△27,684	
		事業費	1,198,429	898,085	300,344	
		教養娯楽費	738,840	643,510	95,330	
		保険料	130,612	77,788	52,824	
		車両費	328,977	176,787	152,190	
		事務費	5,894,850	4,463,815	1,431,035	
		福利厚生費	56,925	63,640	△6,715	
		研修研究費	6,500	1,440	5,060	
		事務消耗品費	270,757	331,910	△61,153	
		修繕費	471,671	194,800	276,871	
		通信運搬費	150,086	167,742	△17,656	
		業務委託費	3,026,606	2,455,170	571,436	
		手数料	8,280	3,520	4,760	
		保険料	46,864	23,385	23,479	
		賃借料	905,550	575,824	329,726	
		租税公課	878,490	559,755	318,735	
		保守料	30,344	32,984	△2,640	
		諸会費	4,000	4,278	△278	
		車両費	38,777	49,367	△10,590	
		サービス活動費用計(2)	27,418,213	26,068,610	1,349,603	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,112,547	610,397	502,150	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	その他のサービス活動外収益	80,140	35,130	45,010	
		雑収益	80,140	35,130	45,010	
	益	雑収益	80,140	35,130	45,010	
		サービス活動外収益計(4)	80,140	35,130	45,010	
	費					
		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)	80,140	35,130	45,010	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,192,687	645,527	547,160	
特 別	収	拠点区分間繰入金収益	254,322	889,761	△635,439	
		拠点区分間繰入金収益	254,322	889,761	△635,439	
	益	拠点区分間繰入金収益	254,322	889,761	△635,439	

総合相談支援拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	特別収益計(8)	254,322	889,761	△635,439
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,429,228	△175,228
	拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,429,228	△175,228
	拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,429,228	△175,228
	特別費用計(9)	1,254,000	1,429,228	△175,228
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△999,678	△539,467	△460,211
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	193,009	106,060	86,949
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,262,352	1,156,292	106,060
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,455,361	1,262,352	193,009
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,455,361	1,262,352

総合相談支援拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産	8,829,971	10,639,714	流動負債	7,388,191	9,390,943	△2,002,752
現金預金	7,444,519	9,508,406	事業未払金	2,725,434	3,356,593	△631,159
事業未収金	645,924	385,164	拠点区分間借入金	3,343,824	4,754,683	△1,410,859
前払費用	5,782	12,398	賞与引当金	1,318,933	1,279,667	39,266
拠点区分間貸付金	733,746	733,746	負債の部合計	7,388,191	9,390,943	△2,002,752
固定資産	13,581	13,581	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	13,581	13,581	次期繰越活動増減差額	1,455,361	1,262,352	193,009
車両運搬具	1,393,439	1,393,439	次期繰越活動増減差額	1,455,361	1,262,352	193,009
減価償却累計額 △	1,393,438	1,393,438	(うち当期活動増減差額)	193,009	106,060	86,949
リースイクル預託金	13,580	13,580	純資産の部合計	1,455,361	1,262,352	193,009
資産の部合計	8,843,552	10,653,295	負債及び純資産の部合計	8,843,552	10,653,295	△1,809,743

計算書類に対する注記

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日
総合相談支援拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

当法人は、定額法によっております。

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却(5年間均等償却)しております。

②所有権移転外ファイナンス・リース資産

当法人は、リース期間定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会により計算された金額を退職給付引当金として計上しております。

②賞与引当金

当法人は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

当法人は、税込方式を採用しております。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

当法人は、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

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

当法人は、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職給付金支給制度に加入しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、次のとおりとなっております。

- (1) 福祉サービス利用支援拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略しております。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

当拠点区分は、当拠点区分が実施している事業についての財政状態、事業活動の成果及び収支状況を報告するため、次のサービス区分を設けております。

- ア 移動支援事業
- イ 福祉サービス利用援助事業
- ウ 在宅介護支援センター事業
- エ 障害者相談支援事業
- オ 障害者社会参加促進事業
- カ 障害者就労相談支援事業

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

該当なし

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

当拠点区分の債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、次のとおりとなっております。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	645,924	0	645,924
合 計	645,924	0	645,924

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
該当なし

在宅福祉サービス拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動に よる	寄附金収入	0	50,000	△50,000	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	△50,000	
	介護保険事業収入	261,096,000	224,587,533	36,508,467	※1
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	129,228,000	105,268,636	23,959,364	
	介護報酬収入	129,228,000	105,268,636	23,959,364	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	14,482,000	12,679,227	1,802,773	
	介護負担金収入(公費)	233,000	149,456	83,544	
	介護負担金収入(一般)	14,249,000	12,529,771	1,719,229	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	7,483,000	5,725,211	1,757,789	
	介護報酬収入	7,483,000	5,656,287	1,826,713	
	介護予防報酬収入	0	68,924	△68,924	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	831,000	636,167	194,833	
	介護負担金収入(公費)	59,000	46,878	12,122	
	介護負担金収入(一般)	772,000	581,628	190,372	
	介護予防負担金収入(公費)	0	7,661	△7,661	
	居宅介護支援介護料収入	67,695,000	65,284,649	2,410,351	
	居宅介護支援介護料収入	67,695,000	65,284,649	2,410,351	※1
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,105,000	20,255,654	6,849,346	
	事業費収入	24,400,000	18,155,366	6,244,634	
	事業負担金収入(公費)	95,000	134,345	△39,345	
	事業負担金収入(一般)	2,610,000	1,965,943	644,057	
	利用者等利用料収入	9,074,000	8,297,828	776,172	
	食費収入(一般)	7,455,000	6,663,100	791,900	
	その他の利用料収入	1,619,000	1,634,728	△15,728	
	その他の事業収入	5,198,000	6,440,161	△1,242,161	
	補助金事業収入(公費)	0	1,604,100	△1,604,100	※2
	その他の事業収入	5,198,000	4,836,061	361,939	
	障害福祉サービス等事業収入	41,785,000	39,085,934	2,699,066	※1
	自立支援給付費収入	39,813,000	37,237,082	2,575,918	
	介護給付費収入	35,444,000	32,823,267	2,620,733	
	計画相談支援給付費収入	4,369,000	4,413,815	△44,815	
	障害児施設給付費収入	391,000	340,324	50,676	
	障害児相談支援給付費収入	391,000	340,324	50,676	
利用者負担金収入	636,000	659,562	△23,562		
特定費用収入	3,000	2,800	200		
その他の事業収入	942,000	846,166	95,834		
受託事業収入(公費)	834,000	734,763	99,237		
受託事業収入(一般)	84,000	65,103	18,897		
その他の事業収入	24,000	46,300	△22,300		
受取利息配当金収入	0	181	△181		
受取利息配当金収入	0	181	△181		
その他の収入	33,000	57,250	△24,250		
受入研修費収入	20,000	20,500	△500		
利用者等外給食費収入	13,000	24,750	△11,750		
雑収入	0	12,000	△12,000		
雑収入	0	12,000	△12,000		
事業活動収入計(1)	302,914,000	263,780,898	39,133,102		
よる	人件費支出	232,960,000	219,825,165	13,134,835	
	職員給料支出	90,999,000	88,969,116	2,029,884	
	職員俸給支出	75,885,000	74,936,000	949,000	
	職員諸手当支出	15,114,000	14,033,116	1,080,884	
	職員賞与支出	28,216,000	28,040,300	175,700	
	非常勤職員給与支出	83,500,000	75,563,113	7,936,887	
	派遣職員費支出	2,084,000	1,662,595	421,405	
	法定福利費支出	28,161,000	25,590,041	2,570,959	
	事業費支出	28,321,000	23,919,756	4,401,244	
	給食費支出	6,462,000	5,656,828	805,172	
	保健衛生費支出	423,000	300,510	122,490	
教養娯楽費支出	393,000	284,663	108,337		

在宅福祉サービス拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
る	支	水道光熱費支出	14,161,000	11,409,724	2,751,276		
		燃料費支出	26,000	15,043	10,957		
		消耗器具備品費支出	1,170,000	998,437	171,563		
		保険料支出	684,000	607,370	76,630		
		賃借料支出	2,606,000	2,526,917	79,083		
		車両費支出	2,319,000	2,045,024	273,976		
		雑支出	77,000	75,240	1,760		
	収	事務費支出	33,110,000	28,253,359	4,856,641		
		福利厚生費支出	1,236,000	886,637	349,363		
		職員被服費支出	123,000	41,699	81,301		
		旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
		研修研究費支出	545,000	337,800	207,200		
		事務消耗品費支出	1,344,000	986,758	357,242		
		印刷製本費支出	92,000	82,810	9,190		
		支	水道光熱費支出	1,443,000	1,412,964	30,036	
			修繕費支出	2,608,000	1,642,739	965,261	
			通信運搬費支出	3,696,000	3,483,533	212,467	
			業務委託費支出	5,609,000	5,374,828	234,172	
			手数料支出	415,000	357,843	57,157	
			保険料支出	1,519,000	1,345,671	173,329	
	賃借料支出		4,278,000	3,617,370	660,630		
	土地・建物賃借料支出		360,000	360,000	0		
	租税公課支出		464,000	206,579	257,421		
	保守料支出		6,509,000	5,909,137	599,863		
	諸会費支出		68,000	51,937	16,063		
	車両費支出		2,791,000	2,155,054	635,946		
	負担金支出		3,593,000	2,666,520	926,480		
負担金支出	3,593,000	2,666,520	926,480				
その他の支出	34,000	15,934	18,066				
利用者等外給食費支出	34,000	15,934	18,066				
事業活動支出計(2)	298,018,000	274,680,734	23,337,266				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,896,000	△10,899,836	15,795,836				
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	ファイナンス・リース債務の返済支出	134,000	133,600	400		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	134,000	133,600	400		
	出						
施設整備等支出計(5)	134,000	133,600	400				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△134,000	△133,600	△400				
その他の活動による収支	収	事業区分間繰入金収入	2,615,000	2,615,000	0		
		事業区分間繰入金収入	2,615,000	2,615,000	0		
		事業区分間繰入金収入	2,615,000	2,615,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	3,045,000	3,045,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	3,045,000	3,045,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	3,045,000	3,045,000	0		
		その他の活動収入計(7)	5,660,000	5,660,000	0		
	支	拠点区分間繰入金支出	10,422,000	9,753,320	668,680		
		拠点区分間繰入金支出	10,422,000	9,753,320	668,680		
		拠点区分間繰入金支出	10,422,000	9,753,320	668,680		
その他の活動支出計(8)	10,422,000	9,753,320	668,680				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,762,000	△4,093,320	△668,680				
予備費支出(10)	0	—	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△15,126,756	15,126,756				
前期末支払資金残高(12)	0	89,565,386	△89,565,386				

在宅福祉サービス拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	74,438,630	△74,438,630	

※1：介護保険事業、障害福祉サービス利用実績減

※2：岐阜県、大垣市：物価高騰対策支援金増

在宅福祉サービス拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活 動 費	寄附金収益	50,000	172,300	△122,300
	経常経費寄附金収益	50,000	172,300	△122,300
	介護保険事業収益	224,587,533	240,323,642	△15,736,109
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	105,268,636	112,614,233	△7,345,597
	介護報酬収益	105,268,636	112,614,233	△7,345,597
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	12,679,227	13,826,052	△1,146,825
	介護負担金収益(公費)	149,456	226,406	△76,950
	介護負担金収益(一般)	12,529,771	13,599,646	△1,069,875
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5,725,211	9,026,692	△3,301,481
	介護報酬収益	5,656,287	9,026,692	△3,370,405
	介護予防報酬収益	68,924	0	68,924
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	636,167	1,040,923	△404,756
	介護負担金収益(公費)	46,878	111,925	△65,047
	介護負担金収益(一般)	581,628	928,998	△347,370
	介護予防負担金収益(公費)	7,661	0	7,661
	居宅介護支援介護料収益	65,284,649	65,606,334	△321,685
	居宅介護支援介護料収益	65,284,649	65,606,334	△321,685
	介護予防・日常生活総合事業収益	20,255,654	22,305,936	△2,050,282
	事業費収益	18,155,366	19,910,444	△1,755,078
	事業負担金収益(公費)	134,345	124,042	10,303
	事業負担金収益(一般)	1,965,943	2,271,450	△305,507
	利用者等利用料収益	8,297,828	10,239,864	△1,942,036
	食費収益(一般)	6,663,100	7,274,610	△611,510
	その他の利用料収益	1,634,728	2,965,254	△1,330,526
	その他の事業収益	6,440,161	5,663,608	776,553
	補助金事業収益(公費)	1,604,100	919,288	684,812
	受託事業収益(公費)	0	3,720	△3,720
	その他の事業収益	4,836,061	4,740,600	95,461
	障害福祉サービス等事業収益	39,085,934	41,178,918	△2,092,984
	自立支援給付費収益	37,237,082	39,149,471	△1,912,389
	介護給付費収益	32,823,267	34,870,248	△2,046,981
	計画相談支援給付費収益	4,413,815	4,279,223	134,592
	障害児施設給付費収益	340,324	374,772	△34,448
障害児相談支援給付費収益	340,324	374,772	△34,448	
利用者負担金収益	659,562	664,765	△5,203	
特定費用収益	2,800	2,750	50	
その他の事業収益	846,166	987,160	△140,994	
受託事業収益(公費)	734,763	840,779	△106,016	
受託事業収益(一般)	65,103	85,530	△20,427	
その他の事業収益	46,300	60,851	△14,551	
サービス活動収益計(1)	263,723,467	281,674,860	△17,951,393	
人件費	218,633,898	228,867,533	△10,233,635	
職員給料	88,969,116	90,614,781	△1,645,665	
職員俸給	74,936,000	76,436,350	△1,500,350	
職員諸手当	14,033,116	14,178,431	△145,315	
職員賞与	17,453,833	17,769,134	△315,301	
賞与引当金繰入	9,395,200	10,586,467	△1,191,267	
非常勤職員給与	75,563,113	80,633,790	△5,070,677	
派遣職員費	1,662,595	3,955,297	△2,292,702	
法定福利費	25,590,041	25,308,064	281,977	
事業費	23,919,756	26,535,554	△2,615,798	
給食費	5,656,828	6,167,256	△510,428	
保健衛生費	300,510	434,188	△133,678	
教養娯楽費	284,663	278,676	5,987	
水道光熱費	11,409,724	12,955,826	△1,546,102	
燃料費	15,043	85,935	△70,892	
消耗器具備品費	998,437	1,234,677	△236,240	

在宅福祉サービス拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 用	保険料	607,370	512,740	94,630
	賃借料	2,526,917	2,888,111	△361,194
	車両費	2,045,024	1,909,505	135,519
	雑費	75,240	68,640	6,600
	事務費	28,253,359	29,988,233	△1,734,874
	福利厚生費	886,637	965,809	△79,172
	職員被服費	41,699	51,468	△9,769
	旅費交通費	0	620	△620
	研修研究費	337,800	239,000	98,800
	事務消耗品費	986,758	650,899	335,859
	印刷製本費	82,810	78,258	4,552
	水道光熱費	1,412,964	1,352,696	60,268
	修繕費	1,642,739	2,863,820	△1,221,081
	通信運搬費	3,483,533	3,540,749	△57,216
	業務委託費	5,374,828	5,309,641	65,187
	手数料	357,843	390,193	△32,350
	保険料	1,345,671	1,214,451	131,220
	賃借料	3,617,370	4,809,897	△1,192,527
	土地・建物質借料	360,000	360,000	0
	租税公課	206,579	282,194	△75,615
	保守料	5,909,137	6,398,487	△489,350
	諸会費	51,937	57,700	△5,763
	車両費	2,155,054	1,420,851	734,203
	雑費	0	1,500	△1,500
	負担金	2,666,520	2,747,437	△80,917
	負担金	2,666,520	2,747,437	△80,917
	減価償却費	808,577	1,476,578	△668,001
	減価償却費	808,577	1,476,578	△668,001
国庫補助金等特別積立金取崩額	△112,977	△112,977	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△112,977	△112,977	0	
サービス活動費用計(2)	274,169,133	289,502,358	△15,333,225	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,445,666	△7,827,498	△2,618,168	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	181	160	21
	受取利息配当金収益	181	160	21
	その他のサービス活動外収益	57,250	53,810	3,440
	受入研修費収益	20,500	23,000	△2,500
	利用者等外給食収益	24,750	21,810	2,940
	雑収益	12,000	9,000	3,000
	雑収益	12,000	9,000	3,000
	サービス活動外収益計(4)	57,431	53,970	3,461
	その他のサービス活動外費用	15,934	16,816	△882
	利用者等外給食費	15,934	16,816	△882
サービス活動外費用計(5)	15,934	16,816	△882	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	41,497	37,154	4,343	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,404,169	△7,790,344	△2,613,825	
特 別 増 減 の 費	固定資産売却益	0	11,000	△11,000
	車両運搬具売却益	0	11,000	△11,000
	事業区分間繰入金収益	2,615,000	12,898,746	△10,283,746
	事業区分間繰入金収益	2,615,000	12,898,746	△10,283,746
	事業区分間繰入金収益	2,615,000	12,898,746	△10,283,746
	拠点区分間繰入金収益	3,045,000	6,755,000	△3,710,000
	拠点区分間繰入金収益	3,045,000	6,755,000	△3,710,000
	拠点区分間繰入金収益	3,045,000	6,755,000	△3,710,000
	特別収益計(8)	5,660,000	19,664,746	△14,004,746
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1	
拠点区分間繰入金費用	9,753,320	11,462,700	△1,709,380	

在宅福祉サービス拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	用			
	拠点区分間繰入金費用	9,753,320	11,462,700	△1,709,380
	拠点区分間繰入金費用	9,753,320	11,462,700	△1,709,380
	特別費用計(9)	9,753,320	11,462,701	△1,709,381
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,093,320	8,202,045	△12,295,365
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,497,489	411,701	△14,909,190
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	81,970,148	81,558,447	411,701
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,472,659	81,970,148	△14,497,489
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	67,472,659	81,970,148	△14,497,489

在宅福祉サービス拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	92,821,224	107,592,201	流動負債	27,777,794	△969,088
現金預金	29,050,909	44,814,127	事業未払金	17,381,194	△608,271
事業未収金	41,302,715	44,763,860	1年以内返済予定リース債務	0	△133,600
未収補助金	0	163,000	拠点区分間借入金	1,001,400	964,050
前払費用	30,000	206,414	賞与引当金	9,395,200	△1,191,267
事業区分間貸付金	21,437,600	17,608,850	負債の部合計	27,777,794	△969,088
拠点区分間貸付金	1,000,000	35,950	純 資 産 の 部		
固定資産	2,747,966	3,556,543	国庫補助金等特別積立金	318,737	△112,977
その他の固定資産	2,747,966	3,556,543	国庫補助金等特別積立金	318,737	△112,977
建物	13,130,790	13,130,790	国庫補助金等特別積立金	67,472,659	△14,497,489
構築物	294,000	294,000	次期繰越活動増減差額	67,472,659	△14,497,489
車輜運搬具	16,659,312	16,659,312	(うち当期活動増減差額)	△14,497,489	△14,909,190
器具及び備品	4,333,967	4,333,967			
減価償却累計額 △	31,741,163	30,932,586			
リースリース金	71,060	71,060	純資産の部合計	67,791,396	△14,610,466
資産の部合計	95,569,190	111,148,744	負債及び純資産の部合計	95,569,190	△15,579,554

計算書類に対する注記

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日
在宅福祉サービス拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

当法人は、定額法によっております。

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却(5年間均等償却)しております。

②所有権移転外ファイナンス・リース資産

当法人は、リース期間定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会により計算された金額を退職給付引当金として計上しております。

②賞与引当金

当法人は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

当法人は、税込方式を採用しております。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

当法人は、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

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

当法人は、(福)全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び(一財)岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職給付金支給制度に加入しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、次のとおりとなっております。

- (1) 在宅福祉サービス拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3①)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略しております。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

当拠点区分は、当拠点区分が実施している事業についての財政状態、事業活動の成果及び収支状況を報告するため、次のサービス区分を設けております。

- ア 訪問介護事業
- イ 障がい者支援事業
- ウ 移動介護サービス事業
- エ 居宅介護支援（大垣）事業
- オ 居宅介護支援（上石津）事業
- カ 特定障がい者相談支援事業
- キ 障がい児相談支援事業
- ク 通所介護（上石津）事業
- ケ 通所介護（墨俣）事業
- コ 通所介護（青野）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

該当なし

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

当拠点区分の債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、次のとおりとなっております。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	41,302,715	0	41,302,715
合 計	41,302,715	0	41,302,715

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

1 2. 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

①ファイナンスリース取引

(ア) リース資産の内容

車両運搬具 トヨタレジアスエース

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載した通りです。