

令和5年度

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

決 算 書

令和5年度 法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(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 | 2,810,000 | 2,790,400 | 19,600 | |
| | 寄附金収入 | 5,950,000 | 5,996,759 | △46,759 | |
| | 経常経費補助金収入 | 29,490,000 | 28,985,402 | 504,598 | |
| | 受託金収入 | 43,893,000 | 42,182,918 | 1,710,082 | |
| | 貸付事業収入 | 200,000 | 70,000 | 130,000 | |
| | 事業収入 | 4,029,000 | 3,500,498 | 528,502 | |
| | 介護保険事業収入 | 10,240,000 | 9,666,300 | 573,700 | |
| | 受取利息配当金収入 | 5,000 | 2,963 | 2,037 | |
| | その他の収入 | 385,000 | 364,026 | 20,974 | |
| | 事業活動収入計(1) | 97,002,000 | 93,559,266 | 3,442,734 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 69,207,000 | 66,480,507 | 2,726,493 | |
| | 事業費支出 | 15,833,000 | 14,562,210 | 1,270,790 | |
| 事務費支出 | 4,542,000 | 3,919,049 | 622,951 | | |
| 貸付事業支出 | 500,000 | 100,000 | 400,000 | | |
| 共同募金配分金事業費 | 4,450,000 | 3,930,080 | 519,920 | | |
| 助成金支出 | 1,730,000 | 1,290,000 | 440,000 | | |
| 負担金支出 | 10,000 | 10,000 | 0 | | |
| 事業活動支出計(2) | 96,272,000 | 90,291,846 | 5,980,154 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 730,000 | 3,267,420 | △2,537,420 | | |
| 施設整備等 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 488,000 | 488,000 | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 488,000 | 488,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| 固定資産取得支出 | 10,932,000 | 2,747,200 | 8,184,800 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 10,932,000 | 2,747,200 | 8,184,800 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △10,444,000 | △2,259,200 | △8,184,800 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 13,211,000 | 6,232,000 | 6,979,000 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 625,000 | 0 | 625,000 | |
| | サービス区分間繰入金収入 | 4,513,000 | 0 | 4,513,000 | |
| その他の活動収入計(7) | 18,349,000 | 6,232,000 | 12,117,000 | | |
| 支出 | | | | | |
| 基金積立資産支出 | 1,000 | 692 | 308 | | |
| 積立資産支出 | 5,953,000 | 5,951,999 | 1,001 | | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 625,000 | 0 | 625,000 | | |
| サービス区分間繰入金支出 | 4,512,000 | 0 | 4,512,000 | | |
| その他の活動による支出 | 3,015,000 | 2,988,920 | 26,080 | | |
| その他の活動支出計(8) | 14,106,000 | 8,941,611 | 5,164,389 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 4,243,000 | △2,709,611 | 6,952,611 | | |
| 予備費支出(10) | 4,587,000 | — | 4,587,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △10,058,000 | △1,701,391 | △8,356,609 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 10,058,000 | 9,923,921 | 134,079 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 0 | 8,222,530 | △8,222,530 | |

令和5年度 法人単位事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

| 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 | 2,790,400 | 2,779,800 | 10,600 |
| | 寄附金収益 | 5,996,759 | 5,350,801 | 645,958 |
| | 経常経費補助金収益 | 28,985,402 | 29,452,478 | △467,076 |
| | 受託金収益 | 42,182,918 | 42,813,531 | △630,613 |
| | 事業収益 | 3,500,498 | 3,190,763 | 309,735 |
| | 介護保険事業収益 | 9,666,300 | 10,490,060 | △823,760 |
| | サービス活動収益計(1) | 93,122,277 | 94,077,433 | △955,156 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 71,195,840 | 65,595,514 | 5,600,326 |
| | 事業費 | 14,562,210 | 14,839,770 | △277,560 |
| | 事務費 | 3,919,049 | 2,271,661 | 1,647,388 |
| | 共同募金配分金事業費 | 3,930,080 | 4,132,000 | △201,920 |
| 助成金費用 | 1,290,000 | 4,721,997 | △3,431,997 | |
| 負担金費用 | 10,000 | 10,000 | 0 | |
| 基金組入額 | 692 | 692 | 0 | |
| 減価償却費 | 758,765 | 655,820 | 102,945 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △111,833 | △54,167 | △57,666 | |
| その他の費用 | 0 | 99,330 | △99,330 | |
| サービス活動費用計(2) | 95,554,803 | 92,272,617 | 3,282,186 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △2,432,526 | 1,804,816 | △4,237,342 | |
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 2,963 | 3,250 | △287 |
| | その他のサービス活動外収益 | 364,026 | 398,524 | △34,498 |
| | サービス活動外収益計(4) | 366,989 | 401,774 | △34,785 |
| | 費用 | | | |
| その他のサービス活動外費用 | 18,280 | 0 | 18,280 | |
| サービス活動外費用計(5) | 18,280 | 0 | 18,280 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 348,709 | 401,774 | △53,065 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △2,083,817 | 2,206,590 | △4,290,407 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 488,000 | 0 | 488,000 |
| | 特別収益計(8) | 488,000 | 0 | 488,000 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 2 | 0 | 2 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △937,069 | △1,552,101 | 615,032 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 488,000 | 937,069 | △449,069 | |
| 特別費用計(9) | △449,067 | △615,032 | 165,965 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 937,067 | 615,032 | 322,035 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △1,146,750 | 2,821,622 | △3,968,372 | |
| 繰越活動増減差 | 前期繰越活動増減差額(12) | △2,002,050 | △1,721,477 | △280,573 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △3,148,800 | 1,100,145 | △4,248,945 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | 基金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(16) | 6,232,000 | 1,900,000 | 4,332,000 |
| | その他の積立金積立額(17) | 5,951,999 | 5,002,195 | 949,804 |
| 次期繰越活動増減差額(18=13+14+15+16-17) | △2,868,799 | △2,002,050 | △866,749 | |

令和5年度 法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|---------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 科 目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 科 目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 13,242,593 | 17,304,986 | △4,062,393 | 流動負債 | 8,744,224 | 10,169,783 | △1,425,559 |
| 現金預金 | 11,298,593 | 14,854,993 | △3,556,400 | 事業未払金 | 3,696,295 | 6,687,356 | △2,991,061 |
| 事業未収金 | 1,862,687 | 2,366,370 | △503,683 | 預り金 | 22,410 | 17,360 | 5,050 |
| 立替金 | 7,123 | 7,953 | △830 | 職員預り金 | 1,301,358 | 676,349 | 625,009 |
| 前払費用 | 74,190 | 75,670 | △1,480 | 賞与引当金 | 3,724,161 | 2,788,718 | 935,443 |
| 固定資産 | 152,633,893 | 147,924,129 | 4,709,764 | 固定負債 | 49,106,940 | 45,327,050 | 3,779,890 |
| 基本財産 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 退職給付引当金 | 49,106,940 | 45,327,050 | 3,779,890 |
| 基本財産特定預金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 57,851,164 | 55,496,833 | 2,354,331 |
| その他の固定資産 | 150,633,893 | 145,924,129 | 4,709,764 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 2,389,869 | 336,532 | 2,053,337 | 基本金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 35,279 | 100,183 | △64,904 | 第1号基本金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 生活福祉資金会計長期貸付金 | 740,471 | 710,471 | 30,000 | 基金 | 34,664,657 | 34,663,965 | 692 |
| 退職手当積立基金預け金 | 38,837,620 | 35,866,420 | 2,971,200 | 基金積立金 | 34,664,657 | 34,663,965 | 692 |
| 基金積立資産 | 34,664,657 | 34,663,965 | 692 | 国庫補助金等特別積立金 | 376,167 | 937,069 | △560,902 |
| 運用財産基金積立資産 | 4,149,532 | 4,149,116 | 416 | 国庫補助金等特別積立金 | 376,167 | 937,069 | △560,902 |
| 財政積立資産 | 55,302,416 | 54,233,587 | 1,068,829 | その他の積立金 | 73,853,297 | 74,133,298 | △280,001 |
| 運営資金積立資産 | 14,401,349 | 15,750,595 | △1,349,246 | 運用財産基金積立金 | 4,149,532 | 4,149,116 | 416 |
| 長期前払費用 | 112,700 | 113,260 | △560 | 財政積立金 | 55,302,416 | 54,233,587 | 1,068,829 |
| | | | | 運営資金積立金 | 14,401,349 | 15,750,595 | △1,349,246 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | △2,868,799 | △2,002,050 | △866,749 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △1,146,750 | 2,821,622 | △3,968,372 |
| | | | | 純資産の部合計 | 108,025,322 | 109,732,282 | △1,706,960 |
| 資産の部合計 | 165,876,486 | 165,229,115 | 647,371 | 負債及び純資産の部合計 | 165,876,486 | 165,229,115 | 647,371 |

令和5年度 社会福祉事業 資金収支内訳表

(単位：円)

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

| 事業活動による収支 | 勘定科目 | 法人運営拠点区分 | | | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-------------------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 介護 | 介護 | 介護 | | | |
| 事業活動による収支 | 収入 | 2,790,400 | 0 | 0 | 2,790,400 | 0 | 2,790,400 |
| | 会費収入 | 5,996,759 | 0 | 0 | 5,996,759 | 0 | 5,996,759 |
| | 寄附金収入 | 28,985,402 | 0 | 0 | 28,985,402 | 0 | 28,985,402 |
| | 経常経費補助金収入 | 42,182,918 | 0 | 0 | 42,182,918 | 0 | 42,182,918 |
| | 受託金収入 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| | 貸付事業収入 | 3,500,498 | 0 | 0 | 3,500,498 | 0 | 3,500,498 |
| | 事業収入 | 0 | 9,666,300 | 0 | 9,666,300 | 0 | 9,666,300 |
| | 介護保険事業収入 | 2,191 | 772 | 0 | 2,963 | 0 | 2,963 |
| | 受取利息配当金収入 | 314,026 | 50,000 | 0 | 364,026 | 0 | 364,026 |
| | その他の収入 | 83,842,194 | 9,717,072 | 0 | 93,559,266 | 0 | 93,559,266 |
| | 事業活動収入計(1) | 56,817,547 | 9,662,960 | 0 | 66,480,507 | 0 | 66,480,507 |
| | 支出 | 13,727,568 | 834,642 | 0 | 14,562,210 | 0 | 14,562,210 |
| | 人件費支出 | 3,885,020 | 34,029 | 0 | 3,919,049 | 0 | 3,919,049 |
| 事業費支出 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 事務費支出 | 3,930,080 | 0 | 0 | 3,930,080 | 0 | 3,930,080 | |
| 貸付事業支出 | 1,290,000 | 0 | 0 | 1,290,000 | 0 | 1,290,000 | |
| 共同募金配分金事業費 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 助成金支出 | 79,760,215 | 10,531,631 | 0 | 90,291,846 | 0 | 90,291,846 | |
| 負担金支出 | 4,081,979 | △814,559 | 0 | 3,267,420 | 0 | 3,267,420 | |
| 事業活動支出計(2) | 488,000 | 0 | 0 | 488,000 | 0 | 488,000 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 488,000 | 0 | 0 | 488,000 | 0 | 488,000 | |
| 施設整備等 | 施設整備等補助金収入 | 1,361,200 | 1,386,000 | 0 | 2,747,200 | 0 | 2,747,200 |
| | 施設整備等収入計(4) | 1,361,200 | 1,386,000 | 0 | 2,747,200 | 0 | 2,747,200 |
| | 固定資産取得支出 | 1,361,200 | 1,386,000 | 0 | 2,747,200 | 0 | 2,747,200 |
| | 施設整備等支出計(5) | △873,200 | △1,386,000 | 0 | △2,259,200 | 0 | △2,259,200 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 4,882,000 | 1,350,000 | 0 | 6,232,000 | 0 | 6,232,000 |
| その他 | 積立資産取崩収入 | 624,840 | 0 | 0 | 624,840 | △624,840 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 5,506,840 | 1,350,000 | 0 | 6,856,840 | △624,840 | 6,232,000 |
| その他の活動による | その他の活動収入計(7) | 692 | 0 | 0 | 692 | 0 | 692 |
| | 基金積立資産支出 | 5,951,245 | 754 | 0 | 5,951,999 | 0 | 5,951,999 |
| | 積立資産支出 | 0 | 624,840 | 0 | 624,840 | △624,840 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 2,980,000 | 8,920 | 0 | 2,988,920 | 0 | 2,988,920 |
| | その他の活動による支出 | 8,931,937 | 634,514 | 0 | 9,566,451 | △624,840 | 8,941,611 |
| その他の活動支出計(8) | △3,425,097 | 715,486 | 0 | △2,709,611 | 0 | △2,709,611 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | | | | | | |

令和5年度 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(単位：円)

| 勘定科目 | 法人運営拠点区分 | 介護保険拠点区分 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 | |
|----------------------------|-----------|------------|------------|--------|------------|--|
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | △216,318 | △1,485,073 | △1,701,391 | 0 | △1,701,391 | |
| 前期末支払資金残高(11) | 6,009,888 | 3,914,033 | 9,923,921 | 0 | 9,923,921 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 5,793,570 | 2,428,960 | 8,222,530 | 0 | 8,222,530 | |

令和5年度 社会福祉事業 事業活動内訳表

(単位：円)

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

| 動 定 科 目 | | 法人運営拠点区分 | 介護保険拠点区分 | 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 | 2,790,400 | 0 | 2,790,400 | 0 | 2,790,400 |
| | 会費収益 | 5,996,759 | 0 | 5,996,759 | 0 | 5,996,759 |
| | 寄附金収益 | 28,985,402 | 0 | 28,985,402 | 0 | 28,985,402 |
| | 経常経費補助金収益 | 42,182,918 | 0 | 42,182,918 | 0 | 42,182,918 |
| | 受託金収益 | 3,500,498 | 0 | 3,500,498 | 0 | 3,500,498 |
| | 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 介護保険事業収益 | 83,455,977 | 9,666,300 | 93,122,277 | 0 | 93,122,277 |
| | サービス活動収益計(1) | 61,490,500 | 9,705,340 | 71,195,840 | 0 | 71,195,840 |
| | 費用 | 13,727,568 | 834,642 | 14,562,210 | 0 | 14,562,210 |
| | 人件費 | 3,885,020 | 34,029 | 3,919,049 | 0 | 3,919,049 |
| 事業費 | 3,930,080 | 0 | 3,930,080 | 0 | 3,930,080 | |
| 事務費 | 1,290,000 | 0 | 1,290,000 | 0 | 1,290,000 | |
| 共同募金配分金事業費 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 助成金費用 | 692 | 0 | 692 | 0 | 692 | |
| 負担金費用 | 558,524 | 200,241 | 758,765 | 0 | 758,765 | |
| 基金組入額 | △111,833 | 0 | △111,833 | 0 | △111,833 | |
| 減価償却費 | 84,780,551 | 10,774,252 | 95,554,803 | 0 | 95,554,803 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,324,574 | △1,107,952 | △2,432,526 | 0 | △2,432,526 | |
| サービス活動費用計(2) | 2,191 | 772 | 2,963 | 0 | 2,963 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 314,026 | 50,000 | 364,026 | 0 | 364,026 | |
| 収益 | 316,217 | 50,772 | 366,989 | 0 | 366,989 | |
| 受取利息配当金収益 | 18,280 | 0 | 18,280 | 0 | 18,280 | |
| その他のサービス活動外収益 | 18,280 | 0 | 18,280 | 0 | 18,280 | |
| サービス活動外収益計(4) | 297,937 | 50,772 | 348,709 | 0 | 348,709 | |
| サービス活動外費用 | △1,026,637 | △1,057,180 | △2,083,817 | 0 | △2,083,817 | |
| サービス活動外費用計(5) | 488,000 | 0 | 488,000 | 0 | 488,000 | |
| サービス活動増減差額(6)=(4)-(5) | 624,840 | 0 | 624,840 | △624,840 | 0 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 1,112,840 | 0 | 1,112,840 | △624,840 | 488,000 | |
| 特別増減の部 | 施設整備等補助金収益 | △937,069 | 0 | △937,069 | 0 | △937,069 |
| 特別増減の部 | 拠点区分間繰入金収益 | 488,000 | 0 | 488,000 | 0 | 488,000 |
| 特別増減の部 | 特別収益計(8) | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| 特別増減の部 | 固定資産売却損・処分損 | △937,069 | 0 | △937,069 | 0 | △937,069 |
| 特別増減の部 | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | 488,000 | 0 | 488,000 | 0 | 488,000 |
| 特別増減の部 | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 624,840 | 624,840 | △624,840 | 0 |
| 特別増減の部 | 拠点区分間繰入金費用 | △449,067 | 624,840 | 175,773 | △624,840 | △449,067 |
| 特別増減の部 | 特別費用計(9) | | | | | |

令和5年度 社会福祉事業 事業活動内訳表

(目) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

(単位：円)

| 勘定科目 | 法人運営拠点区分 | 介護保険拠点区分 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|--|------------|------------|------------|--------|------------|
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | 1,561,907 | △624,840 | 937,067 | 0 | 937,067 |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 535,270 | △1,682,020 | △1,146,750 | 0 | △1,146,750 |
| 前期繰越活動増減差額 (12) | △5,288,900 | 3,286,850 | △2,002,050 | 0 | △2,002,050 |
| 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | △4,753,630 | 1,604,830 | △3,148,800 | 0 | △3,148,800 |
| 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 基金取崩額 (15) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の積立金取崩額 (16) | 4,882,000 | 1,350,000 | 6,232,000 | 0 | 6,232,000 |
| その他の積立金積立額 (17) | 5,951,245 | 754 | 5,951,999 | 0 | 5,951,999 |
| 次期繰越活動増減差額 (18) = 13 + 14 + 15 + 16 - 17 | △5,822,875 | 2,954,076 | △2,868,799 | 0 | △2,868,799 |

令和5年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

| 勘定科目 | 法人運営拠点区分 | 介護保険拠点区分 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|---------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産 | 10,718,020 | 2,524,573 | 13,242,593 | 0 | 13,242,593 |
| 現金預金 | 10,256,316 | 1,042,277 | 11,298,593 | 0 | 11,298,593 |
| 事業未収金 | 388,527 | 1,474,160 | 1,862,687 | 0 | 1,862,687 |
| 立替金 | 7,123 | 0 | 7,123 | 0 | 7,123 |
| 前払費用 | 66,054 | 8,136 | 74,190 | 0 | 74,190 |
| 固定資産 | 136,946,728 | 15,687,165 | 152,633,893 | 0 | 152,633,893 |
| 基本財産 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 基本財産特定預金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| その他の固定資産 | 134,946,728 | 15,687,165 | 150,633,893 | 0 | 150,633,893 |
| 車輜運搬具 | 1,148,244 | 1,241,625 | 2,389,869 | 0 | 2,389,869 |
| 器具及び備品 | 8 | 35,271 | 35,279 | 0 | 35,279 |
| 生活福祉資金会計長期貸付金 | 740,471 | 0 | 740,471 | 0 | 740,471 |
| 退職手当積立基金預け金 | 38,837,620 | 0 | 38,837,620 | 0 | 38,837,620 |
| 基金積立資産 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 |
| 運用財産基金積立資産 | 4,149,532 | 0 | 4,149,532 | 0 | 4,149,532 |
| 財政積立資産 | 55,302,416 | 0 | 55,302,416 | 0 | 55,302,416 |
| 運営資金積立資産 | 0 | 14,401,349 | 14,401,349 | 0 | 14,401,349 |
| 長期前払費用 | 103,780 | 8,920 | 112,700 | 0 | 112,700 |
| 資産の部合計 | 147,664,748 | 18,211,738 | 165,876,486 | 0 | 165,876,486 |
| 流動負債 | 7,887,911 | 856,313 | 8,744,224 | 0 | 8,744,224 |
| 事業未払金 | 3,600,682 | 95,613 | 3,696,295 | 0 | 3,696,295 |
| 預り金 | 22,410 | 0 | 22,410 | 0 | 22,410 |
| 職員預り金 | 1,301,358 | 0 | 1,301,358 | 0 | 1,301,358 |
| 賞与引当金 | 2,963,461 | 760,700 | 3,724,161 | 0 | 3,724,161 |
| 固定負債 | 49,106,940 | 0 | 49,106,940 | 0 | 49,106,940 |
| 退職給付引当金 | 49,106,940 | 0 | 49,106,940 | 0 | 49,106,940 |
| 負債の部合計 | 56,994,851 | 856,313 | 57,851,164 | 0 | 57,851,164 |
| 基本基金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 第1号基本基金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 基金積立基金 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 |
| 基金積立基金 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 | 0 | 34,664,657 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 376,167 | 0 | 376,167 | 0 | 376,167 |

令和5年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会

| 勘定科目 | 法人運営拠点区分 | 介護保険拠点区分 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 | | | |
|--------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|--|--|--|
| 国庫補助金等特別積立金 | 376,167 | 0 | 376,167 | 0 | 376,167 | | | |
| その他の積立金 | 59,451,948 | 14,401,349 | 73,853,297 | 0 | 73,853,297 | | | |
| 運用財産基金積立金 | 4,149,532 | 0 | 4,149,532 | 0 | 4,149,532 | | | |
| 財政積立金 | 55,302,416 | 0 | 55,302,416 | 0 | 55,302,416 | | | |
| 運営資金積立金 | 0 | 14,401,349 | 14,401,349 | 0 | 14,401,349 | | | |
| 次期繰越活動増減差額 | △5,822,875 | 2,954,076 | △2,868,799 | 0 | △2,868,799 | | | |
| (うち当期活動増減差額) | 535,270 | △1,682,020 | △1,146,750 | 0 | △1,146,750 | | | |
| 純資産の部合計 | 90,669,897 | 17,355,425 | 108,025,322 | 0 | 108,025,322 | | | |
| 負債及び純資産の部合計 | 147,664,748 | 18,211,738 | 165,876,486 | 0 | 165,876,486 | | | |

計算書類に対する注記(法人会計)

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) 棚卸資産の評価方法
・商品・貯蔵品 — 最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産（リース資産を除く）— H19年3月31日以前に取得したもの — 旧定額法
・有形固定資産（リース資産を除く）— H19年4月1日以降に取得したもの — 定額法
・無形固定資産（リース資産を除く）— 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
職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に、職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を退職給付引当金に計上している。
・賞与引当金
翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を賞与引当金として計上している。
・徴収不能引当金
会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
- (5) リース取引の会計処理
リース契約一件あたりのリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。
また、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については、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いる。
- (6) 消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式を採用している。

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成28年度厚生労働省令第79号）に基づき会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために全国社会福祉協議会の退職共済制度に加入しております。
退職手当積立基金預け金は掛金累計額、退職給付引当金は期末要支給額で計上しています。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
社会福祉事業のみの実施の為、作成を省略している。
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人運営事業拠点（社会福祉事業）
 - 「法人運営事業」
 - 「地域福祉活動事業」
 - 「受託事業」
 - 「共同募金配分金事業」
 - 「嬉野市福祉資金貸付事業」
 - イ 介護保険事業拠点（社会福祉事業）
 - 「居宅介護支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は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 |
|----------|-----------|-------|-------|-----------|
| 基本財産特定預金 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 合計 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 車両運搬具 | 23,555,662 | 21,165,793 | 2,389,869 |
| 器具及び備品 | 2,348,379 | 2,313,100 | 35,279 |
| 合計 | 25,904,041 | 23,478,893 | 2,425,148 |

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|---------------|---------|---------------|----------|
| 生活福祉資金会計長期貸付金 | 740,471 | 0 | 740,471 |
| 合計 | 740,471 | 0 | 740,471 |

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

該当なし

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 嬉野市社会福祉協議会
(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得金額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|------------------|---------------------------|------|-----------------|-----------|-----------|--------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 資産の部 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | (11,298,593) |
| 現金 | 現金手許有高 | | 運転資金として | | | 0 |
| 普通預金 | | | | | | (11,298,593) |
| | 佐賀銀行塩田支店 | | 法人運営拠点区分運転資金として | | | 8,296,787 |
| | 佐賀銀行塩田支店 | | 介護保険拠点区分運転資金として | | | 1,042,277 |
| | 佐賀銀行塩田支店 | | 市福祉資金貸付運転資金として | | | 1,959,529 |
| 事業未収金 | | | | | | (1,862,687) |
| | 法人運営事業 | | 実習受入謝金等 | | | 12,200 |
| | 受託事業 | | 受託金・3月分利用料等 | | | 376,327 |
| | 居宅介護支援事業 | | 2・3月分介護報酬等 | | | 1,474,160 |
| 立替金 | | | 雇用労働保険料 | | | 7,123 |
| 前払費用 | | | 全社協保険料等 | | | 74,190 |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | | | 13,242,593 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | | |
| 定期預金 | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 定款に定められた基本財産 | | | 2,000,000 |
| 基 本 財 産 合 計 | | | | | | 2,000,000 |
| (2)その他の固定資産 | | | | | | |
| 車輜運搬具 | | | | | | (2,389,869) |
| | トヨタ / コースター | | 事業活動用(福祉バス) | 6,662,980 | 6,662,979 | 1 |
| | ミツビシ / ローザ | | 事業活動用(福祉センター送迎) | 5,827,960 | 5,827,959 | 1 |
| | ニッサン / キャラバン | | 事業活動用 | 2,985,160 | 2,985,159 | 1 |
| | ダイハツ / ハイゼット(2)・ミライース・タント | | 事業活動用 | 4,664,932 | 2,374,046 | 2,290,886 |
| | ホンダ / アクティ | | 事業活動用 | 954,450 | 954,449 | 1 |
| | マツダ / フレア | | 事業活動用 | 1,510,000 | 1,509,999 | 1 |
| | スズキ / アルト | | 事業活動用 | 950,180 | 851,202 | 98,978 |
| 器具及備品 | パソコン・印刷機等 | | 事業活動用 | 2,348,379 | 2,313,100 | 35,279 |
| 生活福祉資金会計 長期貸付 | | | 貸付徴収予定額 | | | 740,471 |
| 退職手当 積立基金預け金 | 全社協 | | 掛金合計額(職員9名分) | | | 38,837,620 |
| 基金積立資産 | | | | | | (34,664,657) |
| | 定期預金 佐賀県農協塩田支所 | | 将来における運転資金として | | | 6,069,736 |
| | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 13,544,314 |
| | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 15,050,607 |
| 運用財産 基金積立資産 | 定期預金 佐賀西信組塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 4,149,532 |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得金額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|------------|---|------|---------------|------|---------|--------------|
| 財政資金資産 | 佐賀銀行塩田支店 (No.3004791) | | 将来における運転資金として | | | (55,302,416) |
| | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 25,230,123 |
| | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 11,180,572 |
| | 定期預金 佐賀県農協塩田支所 | | 将来における運転資金として | | | 5,703,821 |
| 運営資金積立資産 | | | | | | 13,187,900 |
| | 定期預金 佐賀銀行塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | (14,401,349) |
| | 定期預金 佐賀西信組塩田支店 | | 将来における運転資金として | | | 7,381,365 |
| 長期前払費用 | 車輛10台 | | リサイクル料 | | | 7,019,984 |
| | | | | | | 112,700 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 150,633,893 |
| 固定資産合計 | | | | | | 152,633,893 |
| 資産合計 | | | | | | 165,876,486 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 法人運営事業 受託事業 共同募金配分金事業 居宅介護支援事業 | | | | | (3,696,295) |
| | | | | | | 1,194,121 |
| | | | | | | 1,830,341 |
| | | | | | | 576,220 |
| | | | | | | 95,613 |
| 預り金 | 報酬等所得税・ホウ活動保険 | | | | | 22,410 |
| 職員預り金 | 2・3月分 社会保険料等 | | | | | 1,301,358 |
| 賞与引当金 | 職員賞与分(10名分) | | | | | 3,724,161 |
| 流動負債合計 | | | | | | 8,744,224 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 全社協 | | | | | 49,106,940 |
| 固定負債合計 | | | | | | 49,106,940 |
| 負債合計 | | | | | | 57,851,164 |
| 差引純資産 | | | | | | 108,025,322 |