

令和5年度

一般福祉事業会計収入支出決算書

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会長 松原 隆行

目 次

計算書類に対する注記	1～3
1 拠点区分資金収支計算書	4～6
2 拠点区分事業活動計算書	7～9
3 拠点区分貸借対照表	10
4 基本財産およびその他の固定資産の明細	11
5 引当金明細書	12
6 拠点区分資金収支明細書	13～14
7 拠点区分事業活動明細書	15～16
8 積立金・積立資産明細書	17
9 サービス区分間繰入金明細書	18～19
10 監査報告書	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

※平成26年度から「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月23日雇児発0727第1号、社会援発0727第1号、老発0727第1号 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 退職給付引当金の計上基準

職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 賞与引当金の計上基準

職員への賞与(期末・勤勉手当)の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

(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

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。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 正職員について、社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 正職員・臨時職員（フルタイム）について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉従事者共済会の実施する退職手当共済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) 一般福祉事業拠点計算書類(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動収支計算書、拠点区貸借対照表)

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容は、以下のとおりになっている。

ア. 法人運営事業

イ. 調査研究事業

ウ. 企画広報事業

エ. 地域福祉推進事業

オ. 心配ごと相談所

カ. ボランティアセンター活動事業

- キ. 共同募金配分金事業
- ク. 地域包括支援センター事業
- ケ. 老人福祉センター事業
- コ. 生活困窮者自立支援事業
- サ. 日常生活自立支援事業
- シ. 資金貸付事業
- ス. 障がい者相談支援事業
- セ. 認知症総合支援事業
- ソ. 在宅介護支援センター事業
- タ. 生活支援体制整備事業
- チ. 家計相談事業
- ツ. 学習支援事業
- テ. 就労準備支援事業
- ト. 成年後見制度利用支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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 [車輛運搬具]	19,585,745	18,893,737	692,008
[器具・備品]	22,591,907	17,276,678	5,315,229
合 計	42,177,652	36,170,415	6,007,237

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	7,953,203	0	7,953,203
立替金	63,040	0	63,040
長期貸付金	298,000	0	298,000
合 計	8,314,243	0	8,314,243

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

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、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
 一般福祉事業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)
事業	介護保険事業収入	65,715,000	65,180,081	534,919
	居宅介護支援介護料収入	15,483,000	15,506,880	-23,880
	介護予防支援介護料収入	15,483,000	15,506,880	-23,880
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,538,000	5,410,020	127,980
	事業費収入	5,538,000	5,410,020	127,980
	その他の事業収入	44,694,000	44,263,181	430,819
	補助金事業収入(公費)	50,000	50,000	0
	受託事業収入(公費)	44,644,000	44,213,181	430,819
	会費収入	13,010,000	13,010,000	0
	一般会費収入	11,850,000	11,850,000	0
	賛助会費収入	1,160,000	1,160,000	0
	寄附金収入	200,000	478,348	-278,348
	経常経費寄附金収入	200,000	478,348	-278,348
	経常経費補助金収入	131,358,000	124,505,174	6,852,826
	市区町村補助金収入	121,111,000	114,736,483	6,374,517
	社協活動促進事業補助金収入	121,111,000	114,736,483	6,374,517
	共同募金配分金収入	5,623,000	5,240,407	382,593
	一般配分金収入	4,289,000	3,906,617	382,383
	歳末たすけあい配分金収入	434,000	433,790	210
	その他の配分金収入	900,000	900,000	0
	都道府県社協補助金収入	4,474,000	4,380,000	94,000
	市町村社協相談体制支援事業費補助金収	745,000	745,000	0
	安心なまちづくり推進事業助成金収入	300,000	194,000	106,000
	特例貸付に係る市町村社協事務費収入	3,429,000	3,429,000	0
	郡市社協助成費収入	0	12,000	-12,000
	その他の補助金収入	150,000	148,284	1,716
	福利厚生センター助成金収入	126,000	130,784	-4,784
	県共済会助成金収入	24,000	17,500	6,500
	受託金収入	56,859,000	53,130,176	3,728,824
	市区町村受託金収入	52,225,000	48,638,374	3,586,626
	認知症施策推進事業受託金収入	12,635,000	11,673,032	961,968
	生活困窮者自立支援事業受託金収入	16,226,000	15,571,921	654,079
	第一層生活支援体制整備事業受託金収入	7,103,000	6,732,429	370,571
	家計相談支援事業受託金収入	4,965,000	4,805,219	159,781
	学習支援事業受託金収入	2,739,000	2,088,936	650,064
	就労準備支援事業受託金収入	2,960,000	2,724,527	235,473
	成年後見制度利用支援事業受託金収入	1,083,000	805,834	277,166
	子ども食堂受託金収入	300,000	300,000	0
	在宅介護支援センター事業受託金収入	2,050,000	1,968,300	81,700
	老人福祉センター事業受託金収入	2,164,000	1,968,176	195,824
都道府県社協受託金収入	2,134,000	1,991,802	142,198	
生活福祉資金貸付事務受託金収入	97,000	97,000	0	
日常生活自立支援事業事務受託金収入	1,818,000	1,686,302	131,698	
民生委員実費弁償費受託金収入	219,000	208,500	10,500	
その他の受託金収入	2,500,000	2,500,000	0	
生活支援コーディネーター受託金収入	2,500,000	2,500,000	0	
事業収入	421,000	287,683	133,317	
その他事業収入	49,000	37,400	11,600	
広告料収入	35,000	35,000	0	
賃借料収入	76,000	49,520	26,480	
利用料収入	261,000	165,763	95,237	
貸付事業等収入	200,000	263,000	-63,000	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
一般福祉事業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)	
動	償還金収入	200,000	263,000	-63,000	
	障害福祉サービス等事業収入	10,429,000	10,447,830	-18,830	
	自立支援給付費収入	4,831,000	4,968,830	-137,830	
	計画相談支援給付費収入	4,831,000	4,968,830	-137,830	
	障害児施設給付費収入	5,548,000	5,429,000	119,000	
	障害児相談支援給付費収入	5,548,000	5,429,000	119,000	
	その他の事業収入	50,000	50,000	0	
	補助金事業収入(公費)	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	6,000	3,921	2,079	
	受取利息配当金収入	6,000	3,921	2,079	
	その他の収入	798,000	912,087	-114,087	
	雑収入	686,000	779,587	-93,587	
	退職手当積立基金預け金差益	274,000	273,724	276	
	自動販売機手数料収入	350,000	370,443	-20,443	
	その他の収入	62,000	135,420	-73,420	
	受入研修費収入	112,000	132,500	-20,500	
	事業活動収入計(1)	278,996,000	268,218,300	10,777,700	
	よ	人件費支出	184,680,000	181,665,487	3,014,513
		役員報酬支出	1,002,000	978,000	24,000
		職員給料支出	117,799,000	115,693,191	2,105,809
職員賞与支出		33,100,000	33,094,579	5,421	
非常勤職員給与支出		1,900,000	1,301,491	598,509	
退職給付支出		5,153,000	5,152,668	332	
法定福利費支出		25,726,000	25,445,558	280,442	
事業費支出		12,252,000	9,866,601	2,385,399	
給食費支出		460,000	385,611	74,389	
消耗器具備品費支出		2,207,000	1,525,945	681,055	
保険料支出		518,000	469,122	48,878	
賃借料支出		209,000	197,261	11,739	
教育指導費支出		280,000	178,000	102,000	
車両費支出		226,000	194,699	31,301	
旅費交通費		113,000	39,961	73,039	
業務委託費支出		587,000	586,493	507	
租税公課		34,000	32,092	1,908	
諸謝金支出		4,139,000	3,488,200	650,800	
手数料支出		222,000	209,820	12,180	
広報費支出		1,411,000	1,346,400	64,600	
通信運搬費支出		1,287,000	928,053	358,947	
修繕費支出		107,000	1,862	105,138	
印刷製本費支出		452,000	283,082	168,918	
助成金支出		3,150,000	2,342,292	807,708	
助成金支出		3,150,000	2,342,292	807,708	
事務費支出		21,491,000	19,471,009	2,019,991	
福利厚生費支出		682,000	627,617	54,383	
旅費交通費支出		109,000	50,755	58,245	
研修研究費支出		431,000	308,575	122,425	
事務消耗品費支出		2,789,000	2,380,196	408,804	
印刷製本費支出		45,000	44,935	65	
水道光熱費支出		35,000	32,941	2,059	
車両費支出	1,861,000	1,384,708	476,292		
修繕費支出	542,000	328,933	213,067		
通信運搬費支出	2,136,000	1,960,367	175,633		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
 一般福祉事業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)
出	会議費支出	13,000	3,933	9,067
	業務委託費支出	8,305,000	8,156,861	148,139
	手数料支出	320,000	293,590	26,410
	保険料支出	843,000	796,764	46,236
	賃借料支出	208,000	205,656	2,344
	租税公課支出	1,493,000	1,284,767	208,233
	保守料支出	1,208,000	1,139,411	68,589
	渉外費支出	47,000	47,000	0
	諸会費支出	424,000	424,000	0
	支払利息支出	50,000	49,389	611
	支払利息支出	50,000	49,389	611
	その他の支出	1,821,000	1,662,812	158,188
	雑支出	1,821,000	1,662,812	158,188
	退職手当積立基金預け金差損	352,000	194,150	157,850
	退職給付引当資産差損	1,469,000	1,468,662	338
	流動資産評価損等による資金減少額	0	30,000	-30,000
	徴収不能額	0	30,000	-30,000
	事業活動支出計(2)	223,444,000	215,087,590	8,356,410
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,552,000	53,130,710	2,421,290	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	1,920,000	1,870,550	49,450
	器具及び備品取得支出	1,920,000	1,870,550	49,450
	固定資産除却・廃棄支出	83,000	165,000	-82,000
	固定資産除却・廃棄支出	83,000	165,000	-82,000
出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	404,000	403,563	437	
ファイナンス・リース債務の返済支出	404,000	403,563	437	
施設整備等支出計(5)	2,407,000	2,439,113	-32,113	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,407,000	-2,439,113	32,113	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	6,026,000	6,023,235	2,765
	拠点区分間繰入金収入	6,026,000	6,023,235	2,765
	その他の活動による収入	6,920,000	6,749,568	170,432
	その他の収入	220,000	207,812	12,188
	退職手当積立基金預け金取崩収入	4,900,000	4,742,076	157,924
	退職給付引当資産取崩収入	1,800,000	1,799,680	320
	その他の活動による収入計(7)	12,946,000	12,772,803	173,197
	支出			
	長期貸付金支出	331,000	308,000	23,000
	長期貸付金支出	331,000	308,000	23,000
	拠点区分間繰入金支出	45,527,000	40,726,708	4,800,292
	拠点区分間繰入金支出	45,527,000	40,726,708	4,800,292
	その他の活動による支出	17,163,000	17,144,400	18,600
退職手当積立基金預け金支出	12,944,000	12,937,520	6,480	
退職給付引当資産支出	3,799,000	3,788,440	10,560	
その他の支出	420,000	418,440	1,560	
その他の活動支出計(8)	63,021,000	58,179,108	4,841,892	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-50,075,000	-45,406,305	-4,668,695	
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000	
	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,070,000	5,285,292	-4,215,292	
前期末支払資金残高(12)	48,840,511	48,840,511	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,910,511	54,125,803	-4,215,292	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 一般福祉事業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	介護保険事業収益	65,180,081	66,724,929	-1,544,848
	住宅介護支援介護料収益	15,506,880	13,963,380	1,543,500
	介護予防支援介護料収益	15,506,880	13,963,380	1,543,500
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,410,020	5,626,760	-216,740
	事業費収益	5,410,020	5,626,760	-216,740
	その他の事業収益	44,263,181	47,134,789	-2,871,608
	補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000
	受託事業収益(公費)	44,213,181	47,134,789	-2,921,608
	障害福祉サービス等事業収益	10,447,830	9,754,320	693,510
	自立支援給付費収益	4,968,830	4,692,750	276,080
計画相談支援給付費収益	4,968,830	4,692,750	276,080	
障害児施設給付費収益	5,429,000	5,061,570	367,430	
障害児相談支援給付収益	5,429,000	5,061,570	367,430	
その他の事業収益	50,000	0	50,000	
補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000	
会費収益	13,010,000	12,247,000	763,000	
一般会費収益	11,850,000	11,092,000	758,000	
賛助会費収益	1,160,000	1,155,000	5,000	
寄附金収益	478,348	720,466	-242,118	
経常経費寄附金収益	478,348	720,466	-242,118	
経常経費補助金収益	124,505,174	128,178,699	-3,673,525	
市区町村補助金収益	114,736,483	117,938,503	-3,202,020	
社協活動促進事業補助金収入	114,736,483	117,938,503	-3,202,020	
都道府県社協補助金収益	4,380,000	5,341,200	-961,200	
市町村社協相談体制支援事業費補助金収	745,000	745,000	0	
安心なまちづくり推進事業助成金収益	194,000	164,000	30,000	
特例貸付に係る市町村社協事務費収益	3,429,000	4,432,200	-1,003,200	
郡市社協助成費収益	12,000	0	12,000	
その他の補助金収益	148,284	158,000	-9,716	
福利厚生センター助成金収益	130,784	141,000	-10,216	
県共済会助成金収益	17,500	17,000	500	
共同募金配分金収益	5,240,407	4,740,996	499,411	
一般配分金収益	3,906,617	4,174,238	-267,621	
歳末たすけあい配分金収益	433,790	366,758	67,032	
その他の配分金収益	900,000	200,000	700,000	
事業収益	287,683	296,401	-8,718	
その他事業収入	37,400	47,000	-9,600	
広告料収益	35,000	45,000	-10,000	
賃借料収益	49,520	55,001	-5,481	
利用料収益	165,763	149,400	16,363	
受託金収益	53,130,176	48,498,783	4,631,393	
市区町村受託金収益	48,638,374	46,730,980	1,907,394	
認知症施策推進事業受託金収益	11,673,032	11,782,563	-109,531	
生活困窮者自立支援事業受託金収益	15,571,921	15,122,985	448,936	
第一層生活支援体制整備事業受託金収益	6,732,429	6,653,515	78,914	
家計相談支援事業受託金収益	4,805,219	3,527,346	1,277,873	
学習支援事業受託金収益	2,088,936	2,209,957	-121,021	
就労準備支援事業受託金収益	2,724,527	2,066,000	658,527	
成年後見制度利用支援事業受託金収益	805,834	879,111	-73,277	
在宅介護支援センター事業受託金収益	1,968,300	1,770,540	197,760	
子ども食堂受託金収益	300,000	300,000	0	
老人福祉センター事業受託金収益	1,968,176	2,418,963	-450,787	
その他の受託金収入	2,500,000	0	2,500,000	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 一般福祉事業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)	
	生活支援コーディネーター受託金収益	2,500,000	0	2,500,000	
	都道府県社協受託金収益	1,991,802	1,767,803	223,999	
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	97,000	51,560	45,440	
	日常生活自立支援事業事務受託金収益	1,686,302	1,505,243	181,059	
	民生委員実費弁償費受託金収益	208,500	211,000	-2,500	
	サービス活動収益計(1)	267,039,292	266,420,598	618,694	
動	人件費	197,041,991	200,551,569	-3,509,578	
	役員報酬	978,000	915,000	63,000	
	職員給料	115,693,191	117,521,445	-1,828,254	
	職員賞与	21,098,287	21,214,895	-116,608	
	賞与引当金繰入	12,094,830	11,996,292	98,538	
	非常勤職員給与	1,301,491	4,223,568	-2,922,077	
	退職給付費用	20,430,634	19,050,374	1,380,260	
	法定福利費	25,445,558	25,629,995	-184,437	
	増	事業費	9,866,601	9,984,731	-118,130
		給食費	385,611	371,582	14,029
		消耗器具備品費	1,525,945	2,040,180	-514,235
		保険料	469,122	448,017	21,105
		賃借料	197,261	132,040	65,221
		教育指導費	178,000	41,000	137,000
		車輛費	194,699	280,684	-85,985
		旅費交通費	39,961	39,004	957
		業務委託費支出	586,493	207,900	378,593
減		租税公課	32,092	96,713	-64,621
		諸謝金支出	3,488,200	3,599,600	-111,400
		手数料支出	209,820	238,280	-28,460
		広報費支出	1,346,400	1,412,400	-66,000
		通信運搬費支出	928,053	822,643	105,410
		修繕費支出	1,862	0	1,862
		印刷製本費支出	283,082	254,688	28,394
		助成金支出	2,342,292	1,695,138	647,154
	助成金支出	2,342,292	1,695,138	647,154	
	の	事務費	19,471,009	17,660,979	1,810,030
		福利厚生費	627,617	713,219	-85,602
		旅費交通費	50,755	26,569	24,186
		研修研究費	308,575	383,714	-75,139
		事務消耗品費	2,380,196	2,515,863	-135,667
		印刷製本費	44,935	67,540	-22,605
		水道光熱費	32,941	0	32,941
		車輛費支出	1,384,708	1,195,237	189,471
修繕費		328,933	376,057	-47,124	
通信運搬費		1,960,367	1,810,384	149,983	
会議費		3,933	10,258	-6,325	
業務委託費		8,156,861	6,831,158	1,325,703	
手数料		293,590	239,730	53,860	
保険料		796,764	777,267	19,497	
賃借料		205,656	205,656	0	
租税公課		1,284,767	1,034,190	250,577	
保守料		1,139,411	1,002,937	136,474	
渉外費	47,000	16,200	30,800		
諸会費	424,000	455,000	-31,000		
部	その他の費用	1,662,812	577,188	1,085,624	
	その他の費用	1,662,812	577,188	1,085,624	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 一般福祉事業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)	
	退職手当積立基金預け金差損	194,150	57,210	136,940	
	退職給付引当資産差損	1,468,662	519,978	948,684	
	減価償却費	3,162,883	3,340,259	-177,376	
	減価償却費	3,162,883	3,340,259	-177,376	
	徴収不能額	30,000	0	30,000	
	徴収不能額	30,000	0	30,000	
	サービス活動費用計(2)	233,577,588	233,809,864	-232,276	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,461,704	32,610,734	850,970	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,921	-5,771	-1,850
		受取利息配当金収益	3,921	5,771	-1,850
		その他のサービス活動外収益	912,087	487,862	424,225
		雑収益	779,587	460,862	318,725
		退職手当積立基金預け金差益	273,724	273,724	0
		自動販売機手数料収益	370,443	131,684	238,759
		その他の収入	135,420	55,454	79,966
		受入研修費収益	132,500	27,000	105,500
		サービス活動外収益計(4)	916,008	493,633	422,375
	費用	支払利息	49,389	66,766	-17,377
支払利息		49,389	66,766	-17,377	
	サービス活動外費用計(5)	49,389	66,766	-17,377	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	866,619	426,867	439,752	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,328,323	33,037,601	1,290,722	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	720,000	-720,000
		車輛運搬具売却益	0	720,000	-720,000
		拠点区分間繰入金収益	6,023,235	5,214,670	808,565
		拠点区分間繰入金収益	6,023,235	5,214,670	808,565
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		特別収益計(8)	6,023,235	5,934,671	88,564
	費用	固定資産売却損・処分損	165,004	9	164,995
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	165,004	8	164,996
拠点区分間繰入金費用		40,726,708	36,909,469	3,817,239	
	拠点区分間繰入金費用	40,726,708	36,909,469	3,817,239	
	特別費用計(9)	40,891,712	36,909,478	3,982,234	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-34,868,477	-30,974,807	-3,893,670	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-540,154	2,062,794	-2,602,948	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,488,274	35,425,480	2,062,794	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,948,120	37,488,274	-540,154	
	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)	36,948,120	37,488,274	-540,154	

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

一般福祉事業拠点区分貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

資産	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	92,981,683	82,867,676	10,114,007	51,372,432	46,427,020	4,945,412
現金	0	350	-350	36,414,433	32,240,322	4,174,111
預貯金	66,166,660	37,402,032	28,764,628	421,722	403,563	18,159
事業未収金	7,953,203	15,554,176	-7,600,973	2,196,247	1,786,843	409,404
貯蔵品	3,000	0	3,000	245,200	0	245,200
立替金	63,040	66,410	-3,370	12,094,830	11,996,292	98,538
前払金	193,499	643,036	-449,537	152,697,067	137,840,823	14,856,244
前払費用	347,292	245,396	101,896	478,302	900,024	-421,722
拠点区分間貸付金	18,254,989	28,956,276	-10,701,287	152,218,765	136,940,799	15,277,966
固定資産	268,675,936	259,528,441	9,147,495	204,069,499	184,267,843	19,801,656
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部		
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	基本金	3,000,000	0
その他の固定資産	265,675,936	256,528,441	9,147,495	基本金	3,000,000	0
車輛運搬具	19,585,745	19,585,745	0	その他の積立金	117,640,000	0
器具及び備品	22,591,907	21,829,935	761,972	その他の積立金	117,640,000	0
減価償却累計額 △	36,170,415	34,560,214	1,610,201	次期繰越活動増減差額	36,948,120	-540,154
有形リース資産	810,646	1,199,754	-389,108	次期繰越活動増減差額	36,948,120	-540,154
ソフトウェア	36,667	91,667	-55,000	(うち当期活動増減差額)	-540,154	-2,602,948
長期貸付金	298,000	253,000	45,000			
退職手当積立基金預け金	112,445,804	104,250,360	8,195,444			
退職給付引当資産	27,738,470	25,749,710	1,988,760			
運営基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0			
施設整備基金積立資産	12,640,000	12,640,000	0			
ボランティア基金積立資産	5,000,000	5,000,000	0			
長期前払費用	653,312	442,684	210,628			
長期預け金	45,800	45,800	0			
資産の部合計	361,657,619	342,396,117	19,261,502	純資産の部合計	157,588,120	-540,154
				負債及び純資産の部合計	342,396,117	19,261,502

社会福祉法人名 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
 拠点区分 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
 拠点区分 一般福祉事業

別紙3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	前期繰越額(A)	当期増加額(B)	当期減損額(C)	当期減少額(D)	期末繰越額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	前期繰越額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
車庫運搬機具	1,055,316	0	363,308	0	692,008	0	0	18,893,737	19,585,745	2,431,955	
器具備品	5,800,150	1,953,967	2,385,467	83,421	5,315,229	0	0	18,385,252	22,591,907	237,000	
有形リース資産	1,199,754	0	389,108	0	810,646	0	0	1,913,114	2,723,760	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,055,220	1,953,967	3,107,883	83,421	6,817,883	0	0	39,192,103	44,901,412	2,668,955	
【その他の固定資産(無形固定資産)】											
ソフトウェア	91,667	0	55,000	0	36,667	0	0	5,415,136	1,559,348	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	91,667	0	55,000	0	36,667	0	0	5,415,136	1,559,348	0	
基本財産及びその他の固定資産計	8,146,887	1,953,967	3,162,883	83,421	6,854,550	0	0	44,607,239	46,460,760	2,668,955	
将来入金予定の繰越補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	8,146,887	1,953,967	3,162,883	83,421	6,854,550	0	0	44,607,239	46,460,760	2,668,955	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点区分 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点区分 一般福祉事業

別紙 3 (㊟)
(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	11,996,292	12,094,830	11,996,292	()	12,094,830	
退職給付引当金 県共済	22,002,989	3,253,964	331,018	()	24,925,935	
退職給付引当金 全社福	114,937,810	17,056,699	4,701,679	()	127,292,830	
計	148,937,091	32,405,493	17,028,989	()	164,313,595	

拠点区分資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '法人運営事業' (Corporate Operation Business), '調査研究事業' (Survey and Research Business), '企画広報事業' (Planning and Publicity Business), '地域福祉推進事業' (Local Welfare Promotion Business), '心配ごと相談所' (Worry and Consultation Office), 'ボランティアセンター活動事業' (Volunteer Center Activity Business), '共同基金配分事業' (Joint Fund Distribution Business), '地域包括支援センター事業' (Local Comprehensive Support Center Business), '老人福祉センター事業' (Elderly Welfare Center Business), '生活困窮者自立支援事業' (Life-Poor People Self-Support Business), '日常生活自立支援事業' (Daily Life Self-Support Business), '資金貸付事業' (Fund Lending Business), '障がい者相談支援事業' (Disability Consultation Support Business), '認知症総合支援事業' (Dementia Comprehensive Support Business), '在宅介護支援センター事業' (Home Care Support Center Business), '生活支援体制整備事業' (Life Support System Improvement Business), '家計相談支援事業' (Household Consultation Support Business), '学習支援事業' (Learning Support Business), '就労準備支援事業' (Job Preparation Support Business), '成年後見制度利用支援事業' (Adult Guardianship System Utilization Support Business), '合計' (Total), '内部取引消去' (Internal Transaction Elimination), '拠点区分合計' (Total by Site/Division).

拠点区分事業活動明細書
(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	法人運営事業	調査研究事業	企画広報事業	地域福祉推進事業	心配ごと相談所	ボランティアセンター活動事業	共同募金配分事業	地域包括支援センター事業	老人福祉センター事業	生活困窮者自立支援事業	日常生活自立支援事業	資金貸付事業	障がい者相談支援事業	認知症総合支援事業	在宅介護支援センター事業	生活支援体制整備事業	家計相談支援事業	学習支援事業	就労準備支援事業	成年後見制度利用支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
の				844,574			1,437,718	60,000																
部	助成金支出			813,648		245,916		9,738,782	91,643	1,203,215	232,011	15,128	427,714	886,467	275,639	376,031	661,157	195,060	412,386	268,461	2,342,292		2,342,292	
川	事務費	3,727,751		100,877		11,990		170,764	15,282	45,314	58,653	10,442	63,242	16,282	18,348	12,673	16,295	6,019	5,582	2,442	19,471,009		19,471,009	
	福利厚生費	73,412		3,922				100		5,829	520	2,720	14,454		777				10,880	11,553	627,617		627,617	
	旅費交通費			33,667				158,400		10,900			17,608		38,000						308,575		308,575	
	研修研究費	50,000		116,180		24,882		467,449	56,761	89,248	97,102		126,365	436,948	48,292	63,884	148,214	23,815	121,390	114,840	2,380,196		2,380,196	
	事務消耗品費	424,826																			44,935		44,935	
	印刷製本費	44,935																			32,941		32,941	
	水道光熱費	32,941																			170,313		170,313	
	車両費支出	91,903		100,756		125,039		529,707		138,022	7,402		7,532	84,768	39,632	157,257	27,275	22,859	16,756	35,800	1,384,708		1,384,708	
	修繕費	10,560						170,313		49,940											433,204		433,204	
	通信運搬費	417,530								113,137	66,514		142,384	199,828	117,338	40,000	78,479	60,336	148,786	72,462	1,960,367		1,960,367	
	会議費	3,933																			3,933		3,933	
	業務委託費	967,310						7,160,120		6,600				29,431							8,156,861		8,156,861	
	手数料	84,590		79,200		17,600		63,800					9,900	11,000	3,300	17,600					293,590		293,590	
	保険料	186,534		94,880		48,710		246,930	19,600	79,007	1,820	1,966	7,280	48,210	1,820	56,640	1,638	728	1,001		796,764		796,764	
	賃借料	152,856						52,800													205,656		205,656	
	租税公課	34,939		111,699		11,315		28,000		645,891			5,349	8,800		27,200	190,916	81,303	107,991	31,364	1,284,767		1,284,767	
	保守料	772,482		49,378		6,380		207,195		19,327			18,600	13,200	46,909		5,940				1,139,411		1,139,411	
	渉外費			47,000																	47,000		47,000	
	諸会費	379,000						30,000					15,000								424,000		424,000	
	その他の費用	1,662,812																			1,662,812		1,662,812	
	退職手当積立基金預け金差損	194,150																			194,150		194,150	
	退職給付引当資産差損	1,468,662																			1,468,662		1,468,662	
	減価償却費	675,560		1,095,299		83,920		898,938		132,161		37,400	170,982			3,036	65,587				3,162,883		3,162,883	
	減価償却費	675,560		1,095,299		83,920		898,938		132,161		37,400	170,982			3,036	65,587				3,162,883		3,162,883	
	徴収不能額									30,000											30,000		30,000	
	徴収不能額									30,000											30,000		30,000	
	サービス活動費用計(2)	46,415,186	9,176	125,446	35,965,298	1,251,601	5,618,744	4,779,727	62,138,797	1,926,896	16,252,933	1,895,062	5,695,491	22,230,639	10,989,009	2,049,386	6,156,988	4,626,128	2,071,613	2,541,448	838,020	233,577,588		233,577,588
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,137,408	-9,176	-125,446	-1,221,475		-432,295		3,084,384	45,780	325,537	-43,697	280,883	870,594	689,323	-75,786	578,614	184,210	19,123	185,034	-31,411	33,461,704		33,461,704
サ	受取利息配当金収益	3,921																			3,921		3,921	
ー	受取利息配当金収益	3,921																			3,921		3,921	
ビ	その他のサービス活動外収益	779,231			777								132,079								912,087		912,087	
ス	雑収益	646,731			777								132,079								779,587		779,587	
活	退職手当積立基金預け金差益	273,724																			273,724		273,724	
動	自動販売機手数料収益	370,443																			370,443		370,443	
外	その他の収入	2,564			777								132,079								135,420		135,420	
増	受入研修費収益	132,500																			132,500		132,500	
減	サービス活動外収益計(4)	783,152			777								132,079								916,008		916,008	
の	支払利息	49,389																			49,389		49,389	
部	支払利息	49,389																			49,389		49,389	
	サービス活動外費用計(5)	49,389																			49,389		49,389	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	733,763			777									132,079							866,619		866,619	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	733,763			777									132,079							866,619		866,619	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,871,171	-9,176	-125,446	-1,220,698		-432,295		3,084,384	45,780	325,537	-43,697	280,883	1,002,673	689,323	-75,786	578,614	184,210	19,123	185,034	-31,411	34,328,323		34,328,323

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点区分 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点区分 一般福祉事業

別紙 3 (㊸)
(単位: 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
運営基金積立金	100,000,000			100,000,000	
施設整備基金積立金	12,640,000			12,640,000	
ボランティア基金積立金	5,000,000			5,000,000	
計	117,640,000			117,640,000	

17

(単位: 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
運営基金積立資産	100,000,000			100,000,000	
施設整備基金積立資産	12,640,000			12,640,000	
ボランティア基金積立資産	5,000,000			5,000,000	
計	117,640,000			117,640,000	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

拠点区分 一般福祉事業

別紙3 (19)
(単位: 円)

繰入元		サービス区分名		繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
生活支援体制整備事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	373,680	全社協退職積立金	振替
ポランティアアセンタ-活動事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	289,872	全社協退職積立金	振替
地域福祉推進事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	1,499,528	全社協退職積立金	振替
認知症総合支援事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	511,870	全社協退職積立金	振替
地域包括支援センター事業	法人運営事業	法人運営事業	介護保険事業収入	介護保険事業収入	2,723,900	全社協退職積立金	振替
生活困窮者自立支援事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	543,420	全社協退職積立金	振替
就労準備支援事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	65,784	全社協退職積立金	振替
資金貸付事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	263,136	全社協退職積立金	振替
日常生活自立支援事業	法人運営事業	法人運営事業	県社協受託金収入	県社協受託金収入	45,540	全社協退職積立金	振替
家計相談支援事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	121,440	全社協退職積立金	振替
障がい者相談支援事業	法人運営事業	法人運営事業	障害福祉サービス等事業収入	障害福祉サービス等事業収入	975,120	全社協退職積立金	振替
生活支援体制整備事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	85,860	県共済会退職積立金	振替
ポランティアアセンタ-活動事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	67,936	県共済会退職積立金	振替
地域福祉推進事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	474,744	県共済会退職積立金	振替
老人福祉センター事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	45,780	県共済会退職積立金	振替
地域包括支援センター事業	法人運営事業	法人運営事業	介護保険事業収入	介護保険事業収入	757,875	県共済会退職積立金	振替

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

拠点区分 一般福祉事業

別紙3 (13)
(単位:円)


繰入元		サービス区分名		繰入先		繰入金の財源	金額	使用目的等
事業	種別	事業	種別	事業	種別			
認知症総合支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	120,540	県共済会退職積立金	振替
生活困窮者自立支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	199,423	県共済会退職積立金	振替
日常生活自立支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	県社協受託金収入	県社協受託金収入	23,423	県共済会退職積立金	振替
家計相談支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	69,736	県共済会退職積立金	振替
就労準備支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	29,738	県共済会退職積立金	振替
資金貸付事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村補助金収入	市町村補助金収入	70,686	県共済会退職積立金	振替
学習支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	18,576	県共済会退職積立金	振替
成年後見制度利用支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	9,918	県共済会退職積立金	振替
障がい者相談支援事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	障害福祉サービス等事業収入	障害福祉サービス等事業収入	309,960	県共済会退職積立金	振替
在宅介護支援センター事業	法人運営事業	法人運営事業	法人運営事業	市町村受託金収入	市町村受託金収入	33,060	県共済会退職積立金	振替
法人運営事業	資金貸付事業	資金貸付事業	資金貸付事業	会費収入	会費収入	4,686	会費繰入	
法人運営事業	調査研究事業	調査研究事業	調査研究事業	会費収入	会費収入	9,176	会費繰入	
法人運営事業	企画広報事業	企画広報事業	企画広報事業	会費収入	会費収入	125,446	会費繰入	
法人運営事業	生活困窮者自立支援事業	生活困窮者自立支援事業	生活困窮者自立支援事業	会費収入	会費収入	144,151	会費繰入	
法人運営事業	地域福祉推進事業	地域福祉推進事業	地域福祉推進事業	会費収入	会費収入	2,608,281	会費繰入	
法人運営事業	ボランティアセンター活動事業	ボランティアセンター活動事業	ボランティアセンター活動事業	会費収入	会費収入	671,447	会費繰入	


監査報告書


令和6年5月9日

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会長 松原 隆行 様

監事 豊田 美津雄 

監事 大石 英博 

監事 小川 裕幸 

私たち監事は、社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会一般福祉事業の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を読覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上