

令和 6 年度 決算報告書

【拠点区分別】

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 3 1 日

目 次

1	法人会計拠点区分	
1	資金収支計算書	2
2	事業活動計算書	5
3	貸借対照表	8
4	財務諸表に対する注記	9
5	引当金明細書	12
6	積立金・積立資産明細書	13
2	訪問介護事業拠点区分	
1	資金収支計算書	15
2	事業活動計算書	17
3	貸借対照表	19
4	財務諸表に対する注記	20
5	引当金明細書	23
3	養護老人ホーム拠点区分	
1	資金収支計算書	25
2	事業活動計算書	27
3	貸借対照表	29
4	財務諸表に対する注記	30
5	引当金明細書	33
6	積立金・積立資産明細書	34
4	相談事業拠点区分	
1	資金収支計算書	36
2	事業活動計算書	38
3	貸借対照表	40
4	財務諸表に対する注記	41
5	積立金・積立資産明細書	44
5	介護保険事業拠点区分	
1	資金収支計算書	46
2	事業活動計算書	48
3	貸借対照表	50
4	財務諸表に対する注記	51
5	引当金明細書	54
6	災害対応型自動販売機設置事業拠点区分	
1	資金収支計算書	56
2	事業活動計算書	57
3	貸借対照表	58
4	財務諸表に対する注記	59

法人会計拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人会計拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	0288 会費収入	4,300,000	4,185,000	115,000
	8001 正会員収入	2,300,000	2,295,000	5,000
	8002 賛助会員収入	2,000,000	1,890,000	110,000
	0290 寄附金収入	13,000,000	13,163,105	-163,105
	8021 寄附金収入	13,000,000	13,163,105	-163,105
	0291 経常経費補助金収入	228,587,000	223,653,639	4,933,361
	0293 市区町村補助金収入	227,622,000	222,688,639	4,933,361
	8032 市補助金収入	227,622,000	222,688,639	4,933,361
	0323 県社協補助金収入	300,000	300,000	
	8037 県社協補助金収入	300,000	300,000	
	0294 その他の補助金収入	665,000	665,000	
	8033 その他の補助金収入	665,000	665,000	
	0329 共同募金配分金収入	6,237,000	6,237,000	
	0295 共同募金配分金収入	6,237,000	6,237,000	
	8034 一般募金配分金収入	6,237,000	6,237,000	
	0296 受託金収入	242,455,000	237,069,298	5,385,702
	0298 市区町村受託金収入	73,495,000	72,795,298	699,702
	8042 市受託金収入	73,495,000	72,795,298	699,702
	0301 都道府県社協受託金収入	168,960,000	164,274,000	4,686,000
	8046 県社協受託金収入	168,960,000	164,274,000	4,686,000
	0325 助成金収入	1,144,000	949,500	194,500
	8054 助成金収入	1,144,000	949,500	194,500
	0305 事業収入	9,875,000	9,608,839	266,161
	8068 後見等収入	4,840,000	5,481,139	-641,139
	8061 参加費収入	2,562,000	1,886,100	675,900
	8062 利用料収入	1,647,000	1,415,600	231,400
	8063 民生委員互助事業給付収益	826,000	826,000	
	0306 負担金収入	2,792,000	2,487,100	304,900
	8071 民生委員互助共励事業会費収入	2,792,000	2,487,100	304,900
	0200 受取利息配当金収入	5,723,000	6,411,639	-688,639
	8541 受取利息配当金収入	178,000	173,823	4,177
	8542 いきいき市民福祉基金配当金収入	5,545,000	6,237,816	-692,816
	0201 その他の収入	4,045,000	2,221,137	1,823,863
	0320 雑収入	4,045,000	2,221,137	1,823,863
	8615 雑収入	4,045,000	2,221,137	1,823,863
	事業活動収入計(1)	518,158,000	505,986,257	12,171,743
事業活動による支出	0129 人件費支出	326,635,000	313,179,053	13,455,947
	7111 役員報酬支出	544,000	286,000	258,000
	7112 職員給料支出	156,511,000	153,194,438	3,316,562
	7113 職員賞与支出	54,216,000	50,915,080	3,300,920
	7114 非常勤職員給与支出	67,029,000	65,172,745	1,856,255
	7116 退職給付支出	2,452,000	1,110,530	1,341,470
	7117 法定福利費支出	45,883,000	42,500,260	3,382,740
	0130 事業費支出	70,587,000	55,104,215	15,482,785
	7214 諸謝金支出	6,167,000	3,850,108	2,316,892
	7216 旅費交通費支出	3,077,000	2,702,014	374,986
	7217 印刷製本費支出	2,268,000	1,399,417	868,583
	7221 通信運搬費支出	4,828,000	3,933,276	894,724
	7223 水道光熱費支出	2,208,000	1,889,869	318,131
	7224 燃料費支出	1,262,000	1,159,100	102,900
	7225 消耗器具備品費支出	11,765,000	7,714,345	4,050,655
	7226 保険料支出	1,796,000	1,685,372	110,628
	7227 賃借料支出	15,080,000	12,718,692	2,361,308
	7228 会議費支出	2,359,000	1,636,408	722,592

法人会計拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
る 収 支	7232 車輛費支出	784,000	753,060	30,940
	7234 業務委託費支出	3,301,000	3,238,656	62,344
	7235 雑支出	2,748,000	529,980	2,218,020
	7002 手数料支出	537,000	277,141	259,859
	7003 租税公課支出	9,962,000	9,955,704	6,296
	7007 緊急一時援護金支出	1,340,000	667,999	672,001
	7009 研修費支出	123,000	69,000	54,000
	7020 図書費支出	156,000	98,074	57,926
	7022 民生委員互助事業給付金支出	826,000	826,000	
	0131 事務費支出	16,716,000	15,400,367	1,315,633
	7311 福利厚生費支出	631,000	422,628	208,372
	7313 旅費交通費支出	680,000	369,394	310,606
	7314 研修研究費支出	407,000	363,807	43,193
	7315 事務消耗品費支出	800,000	563,333	236,667
	7316 印刷製本費支出	255,000	254,882	118
	7317 水道光熱費支出	100,000	33,000	67,000
	7318 燃料費支出	70,000	68,326	1,674
	7319 修繕費支出	50,000	4,950	45,050
	7321 通信運搬費支出	432,000	329,952	102,048
	7322 会議費支出	54,000	53,226	774
	7324 業務委託費支出	2,079,000	2,079,000	
	7325 手数料支出	365,000	349,462	15,538
	7326 保険料支出	384,000	282,698	101,302
	7327 賃借料支出	879,000	878,162	838
	7329 租税公課支出	7,724,000	7,723,300	700
	7332 渉外費支出	58,000	38,000	20,000
	7333 諸会費支出	1,632,000	1,504,485	127,515
	7335 雑支出	116,000	81,762	34,238
	0313 助成金支出	10,005,000	9,783,350	221,650
	7031 助成金支出	10,005,000	9,783,350	221,650
	0315 負担金支出	2,792,000	2,487,100	304,900
	7042 負担金支出	2,792,000	2,487,100	304,900
	0140 流動資産評価損等による資金減少額		451,000	-451,000
	7492 徴収不能額		451,000	-451,000
	事業活動支出計 (2)	426,735,000	396,405,085	30,329,915
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	91,423,000	109,581,172	-18,158,172
施設 整備 等 に よ る 収 支	収 入			
	施設整備等収入計 (4)			
	0144 固定資産取得支出	879,000	877,690	1,310
	7524 器具及び備品取得支出	879,000	877,690	1,310
	施設整備等支出計 (5)	879,000	877,690	1,310
そ 入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-879,000	-877,690	-1,310
	0211 長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	
収	8818 福祉金庫借入金借入収入	5,000,000	5,000,000	
	0212 長期貸付金回収収入	5,050,000	1,516,941	3,533,059
	8831 長期貸付金回収収入	5,050,000	1,516,941	3,533,059
	0213 投資有価証券売却収入	203,898,000	203,898,000	
	8841 投資有価証券売却収入	203,898,000	203,898,000	
	0214 積立資産取崩収入	1,176,000	1,176,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	1,176,000	1,176,000	

法人会計拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	0221 事業区分間繰入金収入	11,305,000	11,204,437	100,563
	8881 事業区分間繰入金収入	11,305,000	11,204,437	100,563
	その他の活動収入計(7)	226,429,000	222,795,378	3,633,622
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	
	7614 福祉金庫借入金償還金支出	5,000,000	5,000,000	
	0150 長期貸付金支出	5,000,000	780,640	4,219,360
	7621 長期貸付金支出	5,000,000	780,640	4,219,360
	0151 投資有価証券取得支出	200,000,000	200,000,000	
	7631 投資有価証券取得支出	200,000,000	200,000,000	
	0152 積立資産支出	17,469,000	21,313,541	-3,844,541
	7517 いきいき市民福祉基金積立資産取得支出	4,490,000	8,435,261	-3,945,261
	7534 災害準備積立資産取得支出取得支出	100,000		100,000
	7641 退職給付引当資産支出	12,879,000	12,878,280	720
	0160 拠点区分間繰入金支出	11,000,000	11,000,000	
	7672 拠点区分間繰入金支出	11,000,000	11,000,000	
	その他の活動支出計(8)	238,469,000	238,094,181	374,819
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,040,000	-15,298,803	3,258,803
	予備費支出(10)	108,432,000	—	108,432,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-29,928,000	93,404,679	-123,332,679
前期末支払資金残高(12)		29,928,000	196,127,061	-166,199,061
当期末支払資金残高(11)+(12)			289,531,740	-289,531,740

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人会計拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0259 会費収益	4,185,000	4,158,000	27,000
	5001 正会員収益	2,295,000	2,280,000	15,000
	5002 賛助会員収益	1,890,000	1,878,000	12,000
	0261 寄附金収益	13,163,105	13,614,078	-450,973
	5021 寄附金収益	13,163,105	13,614,078	-450,973
	0262 経常経費補助金収益	223,653,639	223,012,195	641,444
	0264 市区町村補助金収益	222,688,639	223,012,195	-323,556
	5032 市補助金収益	222,688,639	223,012,195	-323,556
	0322 県社協補助金収益	300,000		300,000
	5037 県社協補助金収益	300,000		300,000
	0265 その他の補助金収益	665,000		665,000
	5033 その他の補助金収益	665,000		665,000
	0328 共同募金配分金収益	6,237,000	6,062,000	175,000
	0266 共同募金配分金収益	6,237,000	6,062,000	175,000
	5034 一般募金配分金収益	6,237,000	6,062,000	175,000
	0267 受託金収益	237,069,298	102,909,300	134,159,998
	0269 市区町村受託金収益	72,795,298	74,856,300	-2,061,002
	5042 市受託金収益	72,795,298	74,856,300	-2,061,002
	0272 都道府県社協受託金収益	164,274,000	28,053,000	136,221,000
	5046 県社協受託金収益	164,274,000	28,053,000	136,221,000
益	0324 助成金収益	949,500	795,600	153,900
	5053 助成金収益	949,500	795,600	153,900
	0276 事業収益	9,608,839	7,323,200	2,285,639
	5061 参加費収益	1,886,100	31,500	1,854,600
	5062 利用料収益	1,415,600	1,533,700	-118,100
	5063 民生委員互助事業給付収益	826,000	530,000	296,000
	5068 後見等収入	5,481,139	5,228,000	253,139
	0277 負担金収益	2,487,100	2,414,900	72,200
	5071 民生委員互助共励事業会費収益	2,487,100	2,414,900	72,200
	サービス活動収益計(1)	497,353,481	360,289,273	137,064,208
ス	0015 人件費	326,324,803	316,766,873	9,557,930
	4111 役員報酬	286,000	248,000	38,000
	4112 職員給料	153,194,438	145,962,704	7,231,734
	4113 職員賞与	34,438,080	32,784,109	1,653,971
	4114 賞与引当金繰入	17,855,000	16,477,000	1,378,000
	4115 非常勤職員給与	65,172,745	51,544,434	13,628,311
	4117 退職給付費用	12,878,280	27,957,290	-15,079,010
	4118 法定福利費	42,500,260	41,793,336	706,924
	0016 事業費	55,104,215	43,869,645	11,234,570
	4214 諸謝金	3,850,108	3,184,733	665,375
	4216 旅費交通費	1,057,806	519,250	538,556
	4217 印刷製本費	1,399,417	1,489,260	-89,843
	4221 通信運搬費	3,933,276	3,434,641	498,635
	4223 水道光熱費	1,889,869	1,484,766	405,103
	4224 燃料費	1,144,153	947,088	197,065
	4225 消耗器具備品費	7,714,345	6,310,626	1,403,719
	4226 保険料	1,672,172	1,449,908	222,264
	4227 賃借料	12,503,042	9,211,033	3,292,009
	4228 会議費	1,636,408	184,809	1,451,599
費	4232 車輛費	753,060	92,290	660,770
	4233 業務委託費	3,238,656	2,404,736	833,920
	4234 雑費	2,434,975	1,307,709	1,127,266
	4235 手数料	260,751	255,074	5,677
	4236 租税公課	9,955,104	10,614,936	-659,832
	4240 緊急一時援護金	667,999	249,526	418,473
	4242 研修費	69,000	126,000	-57,000
増				

法人会計拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	4244 図書費	98,074	73,260	24,814
	4245 民生委員互助事業給付金	826,000	530,000	296,000
	0017 事務費	15,400,367	19,858,502	-4,458,135
	4311 福利厚生費	422,628	367,531	55,097
	4313 旅費交通費	369,394	379,545	-10,151
	4314 研修研究費	363,807	374,440	-10,633
	4315 事務消耗品費	563,333	335,539	227,794
	4316 印刷製本費	254,882	188,532	66,350
	4317 水道光熱費	33,000		33,000
	4318 燃料費	68,326	27,537	40,789
	4319 修繕費	4,950		4,950
	4321 通信運搬費	329,952	79,565	250,387
	4322 会議費	53,226	19,313	33,913
	4324 業務委託費	2,079,000	1,724,640	354,360
	4325 手数料	349,462	179,791	169,671
	4326 保険料	282,698	307,204	-24,506
	4327 賃借料	878,162	481,801	396,361
	4329 租税公課	7,723,300	13,678,950	-5,955,650
	4332 渉外費	38,000	7,800	30,200
	4333 諸会費	1,504,485	1,498,200	6,285
	4335 雑費	81,762	208,114	-126,352
	0282 助成金費用	9,783,350	8,707,900	1,075,450
	4021 助成金費用	9,783,350	8,707,900	1,075,450
	0284 負担金費用	2,487,100	2,464,900	22,200
	4032 負担金費用	2,487,100	2,464,900	22,200
	0027 減価償却費	1,137,687	1,010,722	126,965
	4451 減価償却費	1,137,687	1,010,722	126,965
	0029 徴収不能額	451,000	695,016	-244,016
	4471 徴収不能額	451,000	695,016	-244,016
	サービス活動費用計(2)	410,688,522	393,373,558	17,314,964
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	86,664,959	-33,084,285	119,749,244
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	6,411,639	5,550,918	860,721
	5821 受取利息配当金収益	173,823	5,777	168,046
	5822 その他の配当金収益	6,237,816	5,545,141	692,675
	0097 投資有価証券売却益	7,859,000		7,859,000
	5861 投資有価証券売却益	7,859,000		7,859,000
	0098 その他のサービス活動外収益	2,286,607	17,529,971	-15,243,364
	5874 雑収益	2,286,607	17,529,971	-15,243,364
	サービス活動外収益計(4)	16,557,246	23,080,889	-6,523,643
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
特 別 増 減 の 部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,557,246	23,080,889	-6,523,643
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	103,222,205	-10,003,396	113,225,601
	0105 事業区分間繰入金収益	11,204,437	793,000	10,411,437
	5961 事業区分間繰入金収益	11,204,437	793,000	10,411,437
	0106 拠点区分間繰入金収益		398,760	-398,760
	5962 拠点区分間繰入金収益		398,760	-398,760
	特別収益計(8)	11,204,437	1,191,760	10,012,677
	費用			
	0047 拠点区分間繰入金費用	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	11,000,000	7,000,000	4,000,000
繰 越 活	特別費用計(9)	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	204,437	-5,808,240	6,012,677
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	103,426,642	-15,811,636	119,238,278
	前期繰越活動増減差額(12)	122,589,070	142,368,375	-19,779,305
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	226,015,712	126,556,739	99,458,973
	基本金取崩額(14)			

法人会計拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
動 増 減 差 額 の 部	基金取崩額 (15)			
	その他の積立金取崩額 (16)	196,039,000		196,039,000
	6311 その他積立金取崩額	196,039,000		196,039,000
	その他の積立金積立額 (17)	208,435,261	3,967,669	204,467,592
	6321 その他積立金積立額	208,435,261	3,967,669	204,467,592
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	213,619,451	122,589,070	91,030,381

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
法人会計拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	322,407,954	288,924,559	33,483,395	0006 流 動 負 債	50,731,214	109,274,498	-58,543,284
1112 預 貯 金	199,375,711	157,073,114	42,302,597	2112 事 業 未 払 金	31,246,331	90,947,425	-59,701,094
1131 事 業 未 収 金	45,043,604	105,107,966	-60,064,362	2132 預 り 金	68,368	68,807	-439
1133 未 収 補 助 金	77,988,639	26,740,095	51,248,544	2133 職 員 預 り 金	1,561,515	1,781,266	-219,751
1161 立 替 金		3,384	-3,384	2152 賞 与 引 当 金	17,855,000	16,477,000	1,378,000
0002 固 定 資 産	943,793,801	920,691,558	23,102,243	0007 固 定 負 債	165,900,650	154,198,370	11,702,280
0003 基 本 財 産	7,400,000	7,400,000		2321 退 職 給 付 金	165,900,650	154,198,370	11,702,280
1215 基本財産特定預金	7,400,000	7,400,000		負 債 の 部 合 計	216,631,864	263,472,868	-46,841,004
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	936,393,801	913,291,558	23,102,243	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	3,706,685	3,872,852	-166,167	0009 基 本 金	73,361,960	73,361,960	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	117,288	211,118	-93,830	3111 基 本 金	73,361,960	73,361,960	
1325 長 期 貸 付 金	4,080,698	4,816,999	-736,301	0011 そ の 他 の 積 立 金	762,588,480	750,192,219	12,396,261
1329 退職給付引当資産	165,900,650	154,198,370	11,702,280	3224 施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	6,367,470	6,367,470		3227 いきいき市民福祉基金積立金	601,826,784	589,430,523	12,396,261
1336 いきいき市民福祉基金積立資産	601,826,784	589,430,523	12,396,261	3230 寄 付 金 積 立 金	104,861,490	104,861,490	
1339 寄 付 金 積 立 資 産	104,861,490	104,861,490		3233 そ の 他 の 積 立 金	6,367,470	6,367,470	
1344 施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000		3234 権利擁護事業積立金	16,131,736	16,131,736	
1345 権利擁護事業積立資産	16,131,736	16,131,736		3236 災 害 準 備 積 立 金	9,230,000	9,230,000	
1347 災害準備積立資産	9,230,000	9,230,000		3238 成年後見体制整備積立資産積立金	4,171,000	4,171,000	
1349 成年後見体制整備積立	4,171,000	4,171,000		0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	213,619,451	122,589,070	91,030,381
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	213,619,451	122,589,070	91,030,381
				3312 (うち当期活動増減差額)	103,426,642	-15,811,636	119,238,278
				純 資 産 の 部 合 計	1,049,569,891	946,143,249	103,426,642
資 産 の 部 合 計	1,266,201,755	1,209,616,117	56,585,638	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,266,201,755	1,209,616,117	56,585,638

計算書類に対する注記

法人会計拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等：総平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの：会計年度末における時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 器具及び備品

定額法によっている。

② ソフトウェア等無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

③ リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 徴収不能引当金

該当なし

③ 退職給付引当金

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

加入対象となる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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する、社会福祉施設職員等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) 法人会計拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している。

・法人会計拠点区分(社会福祉事業)

- 「法人管理事業サービス区分」
- 「寄付金事業サービス区分」
- 「民生委員児童委員互助共励事業サービス区分」
- 「民生委員児童委員協議会事務局サービス区分」
- 「退職積立事業サービス区分」
- 「いきいき市民福祉基金事業サービス区分」
- 「山根高齢者等福祉基金事業サービス区分」
- 「障がい児・者福祉活動サービス区分」
- 「福祉育成・援助活動サービス区分」
- 「ボランティア活動サービス区分」
- 「生活福祉資金貸付事務受託事業サービス区分」
- 「福祉金庫貸付事業サービス区分」
- 「高額医療貸付事業サービス区分」
- 「奨学資金貸付事業サービス区分」
- 「福祉サービス利用援助事業サービス区分」
- 「成年後見事業サービス区分」
- 「生活福祉資金貸付事務受託(特例貸付)サービス区分」
- 「災害時要援護者支援事業サービス区分」
- 「ジュニアヘルパー養成事業サービス区分」
- 「ふれあいサロン事業サービス区分」
- 「市民後見人養成事業サービス区分」
- 「校区社協行動計画策定支援事業サービス区分」
- 「熊本市成年後見支援センター設置運営事業サービス区分」

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
基本財産特定預金	7,400,000	0	0	7,400,000
合 計	7,400,000	0	0	7,400,000

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
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

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
器具及び備品	17,069,062	13,362,377	3,706,685
合 計	17,069,062	13,362,377	3,706,685

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	45,043,604	0	45,043,604
未収補助金	77,988,639	0	77,988,639
合 計	123,032,243	0	123,032,243

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。
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

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 法人会計拠点区分

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	16,477,000	17,855,000 ()	16,477,000	()	17,855,000	
退職給付引当金	154,198,370	12,878,280 ()	1,176,000	()	165,900,650	
計	170,675,370	30,733,280 ()	17,653,000	()	183,755,650	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 法人会計拠点区分

別紙3 (⑫)
(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
施設整備等積立金	20,000,000			20,000,000	
いきいき市民福祉基金積立金	589,430,523	208,435,261	196,039,000	601,826,784	
寄付金積立金	104,861,490			104,861,490	
その他の積立金	6,367,470			6,367,470	
権利擁護事業積立金	16,131,736			16,131,736	
災害準備積立金	9,230,000			9,230,000	
成年後見体制整備積立金	4,171,000			4,171,000	
計	750,192,219	208,435,261	196,039,000	762,588,480	

(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
施設整備等積立資産	20,000,000			20,000,000	
いきいき市民福祉基金積立資産	589,430,523	208,435,261	196,039,000	601,826,784	
寄付金積立資産	104,861,490			104,861,490	
その他の積立資産	6,367,470			6,367,470	
権利擁護事業積立資産	16,131,736			16,131,736	
災害準備積立資産	9,230,000			9,230,000	
成年後見体制整備積立資産	4,171,000			4,171,000	
計	750,192,219	208,435,261	196,039,000	762,588,480	

訪問介護事業拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

訪問介護事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	0305 事業収入	50,000	18,742	31,258
	8069 自費サービス利用料収入	50,000	18,742	31,258
	0165 介護保険事業収入	31,347,000	25,499,863	5,847,137
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	27,960,000	22,552,763	5,407,237
	8121 介護報酬収入	27,960,000	22,552,763	5,407,237
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	3,387,000	2,947,100	439,900
	8131 介護負担金収入（公費）	267,000	266,897	103
	8132 介護負担金収入（一般）	3,120,000	2,680,203	439,797
	0184 障害福祉サービス等事業収入	1,080,000	949,380	130,620
	8341 介護給付費収入	1,080,000	949,380	130,620
	0200 受取利息配当金収入	6,000	5,319	681
	8541 受取利息配当金収入	6,000	5,319	681
	事業活動収入計(1)	32,483,000	26,473,304	6,009,696
	0129 人件費支出	27,971,000	26,773,211	1,197,789
	7112 職員給料支出	7,561,000	7,560,976	24
	7113 職員賞与支出	1,379,000	1,378,386	614
	7114 非常勤職員給与支出	14,829,000	13,632,459	1,196,541
	7116 退職給付支出	546,000	546,000	
	7117 法定福利費支出	3,656,000	3,655,390	610
	0130 事業費支出	2,768,000	2,271,555	496,445
	7214 諸謝金支出	10,000		10,000
	7216 旅費交通費支出	10,000		10,000
	7217 印刷製本費支出	200,000	198,000	2,000
	7221 通信運搬費支出	150,000	132,986	17,014
	7223 水道光熱費支出	90,000	90,000	
	7224 燃料費支出	301,000	300,865	135
	7225 消耗器具備品費支出	198,000	56,353	141,647
	7226 保険料支出	272,000	271,080	920
	7227 賃借料支出	1,198,000	940,930	257,070
	7232 車両費支出	69,000	68,849	151
	7234 業務委託費支出	70,000	70,000	
	7002 手数料支出	148,000	125,673	22,327
	7003 租税公課支出	1,000	1,000	
	7009 研修費支出	38,000	3,279	34,721
	7020 図書費支出	13,000	12,540	460
	0131 事務費支出	125,000	90,636	34,364
	7311 福利厚生費支出	105,000	70,636	34,364
	7333 諸会費支出	20,000	20,000	
	事業活動支出計(2)	30,864,000	29,135,402	1,728,598
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,619,000	-2,662,098	4,281,098
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
施設整備等による収入支	収入			

訪問介護事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入	その他の活動収入計(7)		
	支			
	出			
		その他の活動支出計(8)		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		
予備費支出(10)		1,619,000	—	1,619,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-2,662,098	2,662,098
前期末支払資金残高(12)			19,671,242	-19,671,242
当期末支払資金残高(11)+(12)			17,009,144	-17,009,144

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

訪問介護事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)		
サービス活動増減の部	収益	0276 事業収益	18,742	7,700	11,042	
		5069 自費サービス利用料収入	18,742	7,700	11,042	
		0056 介護保険事業収益	25,499,863	30,646,153	－5,146,290	
		0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	22,552,763	26,866,053	－4,313,290	
		5121 介護報酬収益	22,552,763	26,866,053	－4,313,290	
		0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	2,947,100	3,780,100	－833,000	
		5131 介護負担金収益(公費)	266,897	256,621	10,276	
		5132 介護負担金収益(一般)	2,680,203	3,523,479	－843,276	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	949,380	1,207,750	－258,370	
		0076 自立支援給付費収益	949,380	1,207,750	－258,370	
		5341 介護給付費収益	949,380	1,207,750	－258,370	
		サービス活動収益計(1)	26,467,985	31,861,603	－5,393,618	
	費用	0015 人件費	26,830,211	30,555,032	－3,724,821	
		4112 職員給料	7,560,976	9,677,696	－2,116,720	
		4113 職員賞与	1,005,386	1,512,845	－507,459	
		4114 賞与引当金繰入	430,000	373,000	57,000	
		4115 非常勤職員給与	13,632,459	15,060,007	－1,427,548	
		4117 退職給付費用	546,000	534,000	12,000	
		4118 法定福利費	3,655,390	3,397,484	257,906	
		0016 事業費	2,271,555	2,462,356	－190,801	
		4217 印刷製本費	198,000	28,050	169,950	
		4221 通信運搬費	132,986	133,607	－621	
		4223 水道光熱費	90,000	90,000		
		4224 燃料費	300,865	327,788	－26,923	
		4225 消耗器具備品費	56,353	23,635	32,718	
		4226 保険料	271,080	291,430	－20,350	
		4227 賃借料	940,930	1,288,160	－347,230	
		4232 車輛費	68,849	85,472	－16,623	
		4233 業務委託費	70,000	50,000	20,000	
		4235 手数料	125,673	125,409	264	
		4236 租税公課	1,000		1,000	
		4242 研修費	3,279	6,265	－2,986	
		4244 図書費	12,540	12,540		
		0017 事務費	90,636	115,552	－24,916	
		4311 福利厚生費	70,636	95,552	－24,916	
		4333 諸会費	20,000	20,000		
		0027 減価償却費	14,995	14,995		
		4451 減価償却費	14,995	14,995		
		サービス活動費用計(2)	29,207,397	33,147,935	－3,940,538	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		－2,739,412	－1,286,332	－1,453,080		
サービス活動外増減の部		収益	0093 受取利息配当金収益	5,319	101	5,218
			5821 受取利息配当金収益	5,319	101	5,218
			サービス活動外収益計(4)	5,319	101	5,218
		費用				
			サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		5,319	101	5,218		

訪問介護事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-2, 734, 093	-1, 286, 231	-1, 447, 862
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)			
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用		398, 760	-398, 760
		4962 拠点区分間繰入金費用		398, 760	-398, 760
		特別費用計 (9)		398, 760	-398, 760
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			-398, 760	398, 760
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-2, 734, 093	-1, 684, 991	-1, 049, 102
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		19, 416, 254	21, 101, 245	-1, 684, 991
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		16, 682, 161	19, 416, 254	-2, 734, 093
	基本金取崩額 (14)				
	基金取崩額 (15)				
	その他の積立金取崩額 (16)				
	その他の積立金積立額 (17)				
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		16, 682, 161	19, 416, 254	-2, 734, 093

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
訪問介護事業拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	17,838,865	20,666,504	-2,827,639	0006 流 動 負 債	1,259,721	1,368,262	-108,541
1112 預 貯 金	13,537,064	15,975,263	-2,438,199	2112 事 業 未 払 金	829,721	995,262	-165,541
1131 事 業 未 収 金	4,301,801	4,691,241	-389,440	2152 賞 与 引 当 金	430,000	373,000	57,000
0002 固 定 資 産	103,017	118,012	-14,995	負 債 の 部 合 計	1,259,721	1,368,262	-108,541
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	103,017	118,012	-14,995	純 資 産 の 部			
1312 建 物	103,017	118,012	-14,995	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,682,161	19,416,254	-2,734,093
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,682,161	19,416,254	-2,734,093
				3312 (うち当期活動増減差額)	-2,734,093	-1,684,991	-1,049,102
				純 資 産 の 部 合 計	16,682,161	19,416,254	-2,734,093
資 産 の 部 合 計	17,941,882	20,784,516	-2,842,634	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	17,941,882	20,784,516	-2,842,634

計算書類に対する注記

訪問介護事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・建物附属設備

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア等無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

③ リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 徴収不能引当金

該当なし

③ 退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

加入対象となる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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する、社会福祉施設職員等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) 訪問介護事業拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))

当拠点区分はサービス区分が1つの為作成していない。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))

当拠点区分はサービス区分が1つの為作成していない。

・訪問介護事業拠点区分(社会福祉事業)

「訪問介護事業サービス区分」

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。

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	325,980	222,963	103,017
合 計	325,980	222,963	103,017

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	4,301,801	0	4,301,801
合 計	4,301,801	0	4,301,801

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。

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

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 訪問介護事業拠点区分

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	373,000	430,000 ()	373,000	()	430,000	
計	373,000	430,000 ()	373,000	()	430,000	

養護老人ホーム拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

養護老人ホーム拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)－(B)	
事業活動による収入支	収入	0174 老人福祉事業収入	82,850,000	83,349,667	－499,667	
		0175 措置事業収入	82,850,000	83,349,667	－499,667	
		8211 事務費収入	80,910,000	81,324,760	－414,760	
		8214 その他の事業収入	1,940,000	2,024,907	－84,907	
		0200 受取利息配当金収入	1,000	737	263	
		8541 受取利息配当金収入	1,000	737	263	
		0201 その他の収入	504,000	311,927	192,073	
		0320 雑収入	504,000	311,927	192,073	
		8615 雑収入	504,000	311,927	192,073	
		事業活動収入計(1)	83,355,000	83,662,331	－307,331	
	支出	0129 人件費支出	68,606,000	67,071,982	1,534,018	
		7112 職員給料支出	27,377,000	27,132,596	244,404	
		7113 職員賞与支出	7,445,000	6,803,635	641,365	
		7114 非常勤職員給与支出	24,128,000	24,043,128	84,872	
		7116 退職給付支出	537,000	455,000	82,000	
		7117 法定福利費支出	9,119,000	8,637,623	481,377	
		0130 事業費支出	26,634,000	25,862,301	771,699	
		7211 給食費支出	7,645,000	7,587,084	57,916	
		7213 医薬品費支出	6,000		6,000	
		7214 諸謝金支出	10,000		10,000	
		7215 保健衛生費支出	563,000	562,905	95	
		7216 旅費交通費支出	26,000	11,000	15,000	
		7218 教養娯楽費支出	48,000	48,000		
		7219 修繕費支出	240,000	239,514	486	
		7221 通信運搬費支出	363,000	362,471	529	
		7222 本人支給金支出	4,251,000	4,072,785	178,215	
		7223 水道光熱費支出	5,724,000	5,716,540	7,460	
		7224 燃料費支出	134,000	122,722	11,278	
		7225 消耗器具備品費支出	1,525,000	1,524,375	625	
		7226 保険料支出	586,000	585,750	250	
		7227 賃借料支出	1,084,000	899,114	184,886	
		7231 葬祭費支出	18,000	6,000	12,000	
		7232 車輛費支出	185,000	184,833	167	
		7234 業務委託費支出	3,969,000	3,765,292	203,708	
		7235 雑支出	77,000	57,831	19,169	
		7002 手数料支出	79,000	78,947	53	
		7003 租税公課支出	36,000	35,138	862	
		7009 研修費支出	65,000	2,000	63,000	
		0131 事務費支出	331,000	226,996	104,004	
		7311 福利厚生費支出	147,000	73,096	73,904	
		7333 諸会費支出	184,000	153,900	30,100	
		事業活動支出計(2)	95,571,000	93,161,279	2,409,721	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)			－12,216,000	－9,498,948
施設整備等による		収入				
			施設整備等収入計(4)			
		支出	0144 固定資産取得支出	1,500,000	721,600	778,400
			7522 建物取得支出	600,000	534,600	65,400
			7524 器具及び備品取得支出	900,000	187,000	713,000
出						

養護老人ホーム拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収支		施設整備等支出計(5)	1,500,000	721,600	778,400
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,500,000	-721,600	-778,400
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	
		8719 施設整備等積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	
		0222 拠点区分間繰入金収入	11,000,000	11,000,000	
		8882 拠点区分間繰入金収入	11,000,000	11,000,000	
		その他の活動収入計(7)	14,000,000	14,000,000	
	支出				
		その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,000,000	14,000,000	
		予備費支出(10)	284,000	—	284,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,779,452	-3,779,452
前期末支払資金残高(12)				226,008	-226,008
当期末支払資金残高(11)+(12)				4,005,460	-4,005,460

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

養護老人ホーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	0065 老人福祉事業収益	83,349,667	91,665,056	-8,315,389
		0066 措置事業収益	83,349,667	91,665,056	-8,315,389
		5211 事務費収益	81,324,760	85,597,346	-4,272,586
		5214 その他の事業収益	2,024,907	6,067,710	-4,042,803
		サービス活動収益計(1)	83,349,667	91,665,056	-8,315,389
	費 用	0015 人件費	67,481,982	68,248,298	-766,316
		4112 職員給料	27,132,596	31,418,555	-4,285,959
		4113 職員賞与	4,322,635	5,575,264	-1,252,629
		4114 賞与引当金繰入	2,891,000	2,481,000	410,000
		4115 非常勤職員給与	24,043,128	19,819,148	4,223,980
		4117 退職給付費用	455,000	445,000	10,000
		4118 法定福利費	8,637,623	8,509,331	128,292
		0016 事業費	25,862,301	25,670,799	191,502
		4211 給食費	7,587,084	8,462,947	-875,863
		4215 保健衛生費	562,905	507,651	55,254
		4216 旅費交通費	11,000		11,000
		4218 教養娯楽費	48,000	43,200	4,800
		4219 修繕費	239,514	415,243	-175,729
		4221 通信運搬費	362,471	327,288	35,183
		4222 本人支給金	4,072,785	4,501,765	-428,980
		4223 水道光熱費	5,716,540	5,413,699	302,841
		4224 燃料費	122,722	116,728	5,994
		4225 消耗器具備品費	1,524,375	1,459,268	65,107
		4226 保険料	585,750	546,240	39,510
		4227 賃借料	899,114	1,075,920	-176,806
		4231 葬祭費	6,000	6,000	
		4232 車輛費	184,833	40,040	144,793
		4233 業務委託費	3,765,292	2,581,390	1,183,902
		4234 雑費	57,831	8,372	49,459
		4235 手数料	78,947	67,248	11,699
		4236 租税公課	35,138	93,300	-58,162
		4242 研修費	2,000	4,500	-2,500
		0017 事務費	226,996	256,818	-29,822
		4311 福利厚生費	73,096	86,088	-12,992
		4333 諸会費	153,900	170,730	-16,830
		0027 減価償却費	7,581,627	12,908,787	-5,327,160
		4451 減価償却費	7,581,627	12,908,787	-5,327,160
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,960,792	-10,706,519	4,745,727
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,960,792	-10,706,519	4,745,727
		サービス活動費用計(2)	95,192,114	96,378,183	-1,186,069
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,842,447	-4,713,127	-7,129,320
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	737	20	717
		5821 受取利息配当金収益	737	20	717
		0098 その他のサービス活動外収益	311,927	539,236	-227,309
		5874 雑収益	311,927	539,236	-227,309
		サービス活動外収益計(4)	312,664	539,256	-226,592
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	312,664	539,256	-226,592
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,529,783	-4,173,871	-7,355,912

養護老人ホーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	0106 拠点区分間繰入金収益	11,000,000	7,000,000	4,000,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	11,000,000	7,000,000	4,000,000
		特別収益計(8)	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,000,000	7,000,000	4,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-529,783	2,826,129	-3,355,912
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,463,133	29,637,004	-2,173,871
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,933,350	32,463,133	-5,529,783
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		3,000,000		3,000,000
	6311 その他積立金取崩額		3,000,000		3,000,000
	その他の積立金積立額(17)			5,000,000	-5,000,000
繰越活動増減差額の部	6321 その他積立金積立額			5,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		29,933,350	27,463,133	2,470,217

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
養護老人ホーム拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	13,686,294	9,090,848	4,595,446	0006 流 動 負 債	12,571,834	11,345,840	1,225,994
1112 預 貯 金	5,921,404	1,039,004	4,882,400	2112 事 業 未 払 金	9,680,834	8,864,840	815,994
1131 事 業 未 収 金	7,764,890	8,051,844	-286,954	2152 賞 与 引 当 金	2,891,000	2,481,000	410,000
0002 固 定 資 産	163,690,158	173,550,185	-9,860,027	負 債 の 部 合 計	12,571,834	11,345,840	1,225,994
0003 基 本 財 産	157,993,705	164,611,714	-6,618,009	純 資 産 の 部			
1211 土 地	1,214,000	1,214,000		0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	131,871,268	137,832,060	-5,960,792
1212 建 物	156,779,705	163,397,714	-6,618,009	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	131,871,268	137,832,060	-5,960,792
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	5,696,453	8,938,471	-3,242,018	0011 そ の 他 の 積 立 金	3,000,000	6,000,000	-3,000,000
1313 構 築 物	2,163,710	2,430,895	-267,185	3224 施 設 整 備 等 積 立 金	3,000,000	6,000,000	-3,000,000
1316 器 具 及 び 備 品	488,103	462,936	25,167	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	29,933,350	27,463,133	2,470,217
1321 権 利	44,640	44,640		3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	29,933,350	27,463,133	2,470,217
1344 施 設 整 備 等 積 立 資 産	3,000,000	6,000,000	-3,000,000	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-529,783	2,826,129	-3,355,912
				純 資 産 の 部 合 計	164,804,618	171,295,193	-6,490,575
資 産 の 部 合 計	177,376,452	182,641,033	-5,264,581	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	177,376,452	182,641,033	-5,264,581

計算書類に対する注記

養護老人ホーム拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・建物附属設備・構築物・車両運搬具・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア等無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

③ リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 徴収不能引当金

該当なし

③ 退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

加入対象となる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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する、社会福祉施設職員等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) 養護老人ホーム拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))

当拠点区分はサービス区分が1つの為作成していない。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))

当拠点区分はサービス区分が1つの為作成していない。

・養護老人ホーム拠点区分(社会福祉事業)

「養護老人ホームサービス区分」

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
土地(基本財産)	1,214,000	0	0	1,214,000
建物(基本財産)	163,397,714	534,600	7,152,609	156,779,705
合 計	164,611,714	534,600	7,152,609	157,993,705

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	361,762,359	204,982,654	156,779,705
構築物	18,440,829	16,277,119	2,163,710
器具及び備品	10,458,752	9,970,649	488,103
合 計	390,661,940	231,230,422	159,431,518

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	7,764,890	0	7,764,890
合 計	7,764,890	0	7,764,890

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。

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

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 養護老人ホーム拠点区分

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	2,481,000	2,891,000 ()	2,481,000	()	2,891,000	
計	2,481,000	2,891,000 ()	2,481,000	()	2,891,000	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 養護老人ホーム拠点区分

別紙3 (⑫)
(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
施設整備等積立金	6,000,000		3,000,000	3,000,000	
計	6,000,000		3,000,000	3,000,000	

(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
施設整備等積立資産	6,000,000		3,000,000	3,000,000	
計	6,000,000		3,000,000	3,000,000	

相談事業拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

相談事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	0291 経常経費補助金収入	44,631,000	33,860,000	10,771,000
	0293 市区町村補助金収入	44,631,000	33,860,000	10,771,000
	8032 市補助金収入	44,631,000	33,860,000	10,771,000
	0296 受託金収入	5,000,000	5,000,000	
	0298 市区町村受託金収入	5,000,000	5,000,000	
	8042 市受託金収入	5,000,000	5,000,000	
	0305 事業収入	3,620,000	2,763,040	856,960
	8062 利用料収入	3,620,000	2,763,040	856,960
	0200 受取利息配当金収入	12,000	10,217	1,783
	8541 受取利息配当金収入	12,000	10,217	1,783
	0201 その他の収入	1,804,000	848,179	955,821
	0320 雑収入	1,804,000	848,179	955,821
	8615 雑収入	1,804,000	848,179	955,821
	事業活動収入計(1)	55,067,000	42,481,436	12,585,564
	0129 人件費支出	10,598,000	10,567,899	30,101
	7114 非常勤職員給与支出	9,165,000	9,135,873	29,127
	7117 法定福利費支出	1,433,000	1,432,026	974
	0130 事業費支出	18,870,000	16,457,166	2,412,834
	7214 諸謝金支出	108,000	29,000	79,000
	7216 旅費交通費支出	135,000		135,000
	7217 印刷製本費支出	134,000	65,000	69,000
	7221 通信運搬費支出	633,000	592,005	40,995
	7223 水道光熱費支出	549,000	548,050	950
	7224 燃料費支出	196,000	114,979	81,021
	7225 消耗器具備品費支出	1,269,000	733,486	535,514
	7226 保険料支出	1,785,000	1,763,860	21,140
	7227 賃借料支出	1,163,000	985,185	177,815
	7228 会議費支出	5,000	2,228	2,772
	7232 車輛費支出	106,000	105,556	444
	7234 業務委託費支出	421,000	420,900	100
	7235 雑支出	1,804,000	674,529	1,129,471
	7002 手数料支出	334,000	258,588	75,412
	7003 租税公課支出	10,218,000	10,163,800	54,200
	7009 研修費支出	10,000		10,000
	0131 事務費支出	63,000	29,181	33,819
	7311 福利厚生費支出	58,000	24,181	33,819
	7333 諸会費支出	5,000	5,000	
	事業活動支出計(2)	29,531,000	27,054,246	2,476,754
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,536,000	15,427,190	10,108,810
施設整備等による収入	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	施設整備等支出計(5)			
その他の収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
	0212 長期貸付金回収収入	680,000	267,000	413,000
	8831 長期貸付金回収収入	680,000	267,000	413,000

相談事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
他の活動による収支	入			
	0214 積立資産取崩収入	12,640,000	10,890,065	1,749,935
	8724 ひとり親家庭高等職業訓練促進取崩収入	12,640,000	10,890,065	1,749,935
	その他の活動収入計(7)	13,320,000	11,157,065	2,162,935
	支			
	0150 長期貸付金支出	46,120,000	34,144,600	11,975,400
	7621 長期貸付金支出	46,120,000	34,144,600	11,975,400
	0159 事業区分間繰入金支出	11,205,000	11,204,437	563
	7671 事業区分間繰入金支出	11,205,000	11,204,437	563
	その他の活動支出計(8)	57,325,000	45,349,037	11,975,963
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-44,005,000	-34,191,972	-9,813,028
予備費支出(10)		2,318,000	—	2,318,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-20,787,000	-18,764,782	-2,022,218
前期末支払資金残高(12)		9,582,000	33,701,772	-24,119,772
当期末支払資金残高(11)+(12)		-11,205,000	14,936,990	-26,141,990

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

-38-

相談事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	858,396	306,266	552,130
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,143,510	14,591,330	-18,734,840
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	0046 事業区分間繰入金費用	11,204,437	793,000	10,411,437
	4961 事業区分間繰入金費用	11,204,437	793,000	10,411,437
	特別費用計(9)	11,204,437	793,000	10,411,437
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-11,204,437	-793,000	-10,411,437
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-15,347,947	13,798,330	-29,146,277
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	98,815,247	75,739,509	23,075,738
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	83,467,300	89,537,839	-6,070,539
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	10,890,065	9,277,408	1,612,657
	6311 その他積立金取崩額	10,890,065	9,277,408	1,612,657
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	94,357,365	98,815,247	-4,457,882

相談事業拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	33,061,688	66,672,208	-33,610,520	0006 流 動 負 債	18,124,698	32,970,436	-14,845,738
1112 預 貯 金	20,730,088	29,043,388	-8,313,300	2112 事 業 未 払 金	18,124,698	32,970,436	-14,845,738
1131 事 業 未 収 金	12,331,600	37,628,820	-25,297,220	負 債 の 部 合 計	18,124,698	32,970,436	-14,845,738
0002 固 定 資 産	82,209,303	78,792,468	3,416,835	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	82,209,303	78,792,468	3,416,835	0011 そ の 他 の 積 立 金	2,788,928	13,678,993	-10,890,065
1316 器 具 及 び 備 品	99,825	154,275	-54,450	3237 ひ と り 親 家 庭 高 等 職 業 訓 練 促 進 資 金 積 立	2,788,928	13,678,993	-10,890,065
1325 長 期 貸 付 金	79,320,550	64,959,200	14,361,350	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	94,357,365	98,815,247	-4,457,882
1348 ひ と り 親 家 庭 高 等 職 業 訓 練 促 進 資 金 貸 付	2,788,928	13,678,993	-10,890,065	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	94,357,365	98,815,247	-4,457,882
				3312 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	-15,347,947	13,798,330	-29,146,277
				純 資 産 の 部 合 計	97,146,293	112,494,240	-15,347,947
資 産 の 部 合 計	115,270,991	145,464,676	-30,193,685	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	115,270,991	145,464,676	-30,193,685

計算書類に対する注記

相談事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 器具及び備品

定額法によっている。

② ソフトウェア等無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

③ リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 徴取不能引当金

該当なし

③ 退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

加入対象となる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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する、社会福祉施設職員等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) 相談事業拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している。

・相談事業拠点区分（公益事業）

「ひとり親家庭高等職業訓練促進資金サービス区分」

「住宅確保要配慮者支援事業サービス区分」

「ひとり親家庭住宅支援資金貸付事業サービス区分」

「生活困窮者相談支援事業サービス区分」

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。

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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

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
器具及び備品	217,800	117,975	99,825
合 計	217,800	117,975	99,825

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	12,331,600	0	12,331,600
合 計	12,331,600	0	12,331,600

1 0. 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。
該当なし

1 1. 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

該当なし

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 相談事業拠点区分

別紙 3 (⑫)
(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
ひとり親家庭高等職業訓練促進積立金	13,678,993		10,890,065	2,788,928	
計	13,678,993		10,890,065	2,788,928	

(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
ひとり親家庭高等職業訓練促進積立資産	13,678,993		10,890,065	2,788,928	
計	13,678,993		10,890,065	2,788,928	

介護保険事業拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入支出	収入	0296 受託金収入	24,948,000	24,971,100	-23,100	
		0298 市区町村受託金収入	24,948,000	24,971,100	-23,100	
		8042 市受託金収入	24,948,000	24,971,100	-23,100	
		0165 介護保険事業収入	28,399,000	28,397,650	1,350	
		0171 居宅介護支援介護料収入	28,399,000	28,397,650	1,350	
		8161 居宅介護支援介護料収入	26,192,000	26,191,330	670	
		8162 介護予防支援介護料収入	2,207,000	2,206,320	680	
		0200 受取利息配当金収入	12,000	11,175	825	
		8541 受取利息配当金収入	12,000	11,175	825	
		事業活動収入計(1)	53,359,000	53,379,925	-20,925	
	支出	0129 人件費支出	43,335,000	42,959,930	375,070	
		7112 職員給料支出	11,265,000	11,263,630	1,370	
		7113 職員賞与支出	4,100,000	4,099,266	734	
		7114 非常勤職員給与支出	22,602,000	22,370,535	231,465	
		7116 退職給付支出	820,000	819,000	1,000	
		7117 法定福利費支出	4,548,000	4,407,499	140,501	
		0130 事業費支出	8,377,000	7,929,644	447,356	
		7221 通信運搬費支出	688,000	666,621	21,379	
		7223 水道光熱費支出	130,000	129,550	450	
		7224 燃料費支出	187,000	174,248	12,752	
		7225 消耗器具備品費支出	615,000	592,265	22,735	
		7226 保険料支出	357,000	356,210	790	
		7227 賃借料支出	2,067,000	1,889,755	177,245	
		7232 車両費支出	141,000	130,570	10,430	
		7234 業務委託費支出	591,000	490,040	100,960	
		7235 雑支出	20,000		20,000	
		7002 手数料支出	48,000	43,085	4,915	
		7003 租税公課支出	3,420,000	3,419,300	700	
		7009 研修費支出	93,000	38,000	55,000	
		7020 図書費支出	20,000		20,000	
		0131 事務費支出	174,000	144,800	29,200	
		7311 福利厚生費支出	130,000	120,800	9,200	
		7333 諸会費支出	44,000	24,000	20,000	
		事業活動支出計(2)	51,886,000	51,034,374	851,626	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			1,473,000	2,345,551
施設整備等による収入支出		収入				
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動	収入					
		その他の活動収入計(7)				
その他の活動	支出					

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
に よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計 (8)			
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)				
	予備費支出 (10)		1, 473, 000	—	1, 473, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)				2, 345, 551	-2, 345, 551
前期末支払資金残高 (12)				28, 278, 471	-28, 278, 471
当期末支払資金残高 (11) + (12)				30, 624, 022	-30, 624, 022

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	収 益	0267 受託金収益	24,971,100	27,512,100	－2,541,000
		0269 市区町村受託金収益	24,971,100	27,512,100	－2,541,000
		5042 市受託金収益	24,971,100	27,512,100	－2,541,000
		0056 介護保険事業収益	28,397,650	27,136,420	1,261,230
		0062 居宅介護支援介護料収益	28,397,650	27,136,420	1,261,230
		5161 居宅介護支援介護料収益	26,191,330	24,629,060	1,562,270
		5162 介護予防支援介護料収益	2,206,320	2,507,360	－301,040
		サービス活動収益計(1)	53,368,750	54,648,520	－1,279,770
	費 用	0015 人件費	42,984,930	40,934,210	2,050,720
		4112 職員給料	11,263,630	7,629,131	3,634,499
		4113 職員賞与	3,149,266	1,862,257	1,287,009
		4114 賞与引当金繰入	975,000	950,000	25,000
		4115 非常勤職員給与	22,370,535	25,048,736	－2,678,201
		4117 退職給付費用	819,000	534,000	285,000
		4118 法定福利費	4,407,499	4,910,086	－502,587
		0016 事業費	7,929,644	8,881,671	－952,027
		4221 通信運搬費	666,621	622,468	44,153
		4223 水道光熱費	129,550	134,187	－4,637
		4224 燃料費	174,248	156,673	17,575
		4225 消耗器具備品費	592,265	598,668	－6,403
		4226 保険料	356,210	321,120	35,090
		4227 賃借料	1,889,755	1,992,990	－103,235
		4232 車輛費	130,570		130,570
		4233 業務委託費	490,040	404,025	86,015
		4235 手数料	43,085	29,040	14,045
		4236 租税公課	3,419,300	4,622,500	－1,203,200
		4242 研修費	38,000		38,000
		0017 事務費	144,800	150,622	－5,822
		4311 福利厚生費	120,800	120,622	178
		4333 諸会費	24,000	30,000	－6,000
		サービス活動費用計(2)	51,059,374	49,966,503	1,092,871
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)			2,309,376
サービス活動外増減の部	収 益	0093 受取利息配当金収益	11,175	132	11,043
		5821 受取利息配当金収益	11,175	132	11,043
		サービス活動外収益計(4)	11,175	132	11,043
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)			11,175	132	11,043
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,320,551	4,682,149	－2,361,598
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)－(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,320,551	4,682,149	－2,361,598
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		27,328,471	22,646,322	4,682,149
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		29,649,022	27,328,471	2,320,551

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	29,649,022	27,328,471	2,320,551

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
介護保険事業拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	32,580,027	30,665,308	1,914,719	0006 流 動 負 債	2,931,005	3,336,837	-405,832
1112 預 貯 金	18,900,823	16,340,320	2,560,503	2112 事 業 未 払 金	1,956,005	2,386,837	-430,832
1131 事 業 未 収 金	13,679,204	14,324,988	-645,784	2152 賞 与 引 当 金	975,000	950,000	25,000
				負 債 の 部 合 計	2,931,005	3,336,837	-405,832
				純 資 産 の 部			
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	29,649,022	27,328,471	2,320,551
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	29,649,022	27,328,471	2,320,551
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	2,320,551	4,682,149	-2,361,598
				純 資 産 の 部 合 計	29,649,022	27,328,471	2,320,551
資 産 の 部 合 計	32,580,027	30,665,308	1,914,719	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	32,580,027	30,665,308	1,914,719

計算書類に対する注記

介護保険事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・建物附属設備・構築物・車両運搬具・器具及び備品

該当なし

② ソフトウェア等無形固定資産

残存価額を零とする定額法によっている。

③ リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 徴収不能引当金

該当なし

③ 退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

加入対象となる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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する、社会福祉施設職員等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) 介護保険事業拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している。

- ・介護保険事業拠点区分(公益事業)
「居宅介護支援事業サービス区分」
「要介護認定調査事務受託事業サービス区分」

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。

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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

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
該当なし			
合 計			

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	13,679,204	0	13,679,204
合 計	13,679,204	0	13,679,204

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。

該当なし

1 1. 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

該当なし

引 当 金 明 細 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人熊本市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業拠点区分

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	950,000	975,000 ()	950,000	()	975,000	
計	950,000	975,000 ()	950,000	()	975,000	

災害対応型自動販売機設置事業拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

災害対応型自動販売機設置事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
事業活動による収支	収 入	0305 事業収入	1,680,000	1,407,405	272,595
		8070 販売手数料収入	1,680,000	1,407,405	272,595
		0200 受取利息配当金収入	1,000	367	633
		8541 受取利息配当金収入	1,000	367	633
		0201 その他の収入	15,000	15,000	
		0320 雑収入	15,000	15,000	
		8615 雑収入	15,000	15,000	
		事業活動収入計 (1)	1,696,000	1,422,772	273,228
	支 出	0130 事業費支出	1,596,000	1,422,772	173,228
		7214 諸謝金支出	20,000		20,000
		7216 旅費交通費支出	20,000		20,000
		7221 通信運搬費支出	30,000	29,850	150
		7223 水道光熱費支出	1,105,000	1,013,304	91,696
		7225 消耗器具備品費支出	236,000	235,143	857
		7226 保険料支出	39,000		39,000
		7227 賃借料支出	44,000	43,500	500
		7002 手数料支出	12,000	11,275	725
		7003 租税公課支出	90,000	89,700	300
		事業活動支出計 (2)	1,596,000	1,422,772	173,228
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	100,000		100,000
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)			
	支 出				
		施設整備等支出計 (5)			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)					
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支 出	0159 事業区分間繰入金支出	100,000		100,000
		7671 事業区分間繰入金支出	100,000		100,000
		その他の活動支出計 (8)	100,000		100,000
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-100,000		-100,000		
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)					
前期末支払資金残高 (12)					
当期末支払資金残高 (11) + (12)					

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

災害対応型自動販売機設置事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	0276 事業収益	1,407,405	1,607,801	－200,396
		5070 販売手数料収入	1,407,405	1,607,801	－200,396
		サービス活動収益計(1)	1,407,405	1,607,801	－200,396
	費 用	0016 事業費	1,422,772	1,607,804	－185,032
		4221 通信運搬費	29,850	47,162	－17,312
		4223 水道光熱費	1,013,304	1,020,878	－7,574
		4225 消耗器具備品費	235,143	66,174	168,969
		4227 賃借料	43,500	87,000	－43,500
		4234 雑費		10,000	－10,000
		4235 手数料	11,275	8,690	2,585
		4236 租税公課	89,700	367,900	－278,200
		サービス活動費用計(2)	1,422,772	1,607,804	－185,032
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		－15,367	－3	－15,364
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	367	3	364
		5821 受取利息配当金収益	367	3	364
		0098 その他のサービス活動外収益	15,000		15,000
		5874 雑収益	15,000		15,000
		サービス活動外収益計(4)	15,367	3	15,364
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		15,367	3	15,364	
経常増減差額(7)=(3)+(6)					
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)－(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)					
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)－(17)				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
災害対応型自動販売機設置事業拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	547,479	838,286	-290,807	0006 流 動 負 債	547,479	838,286	-290,807
1112 預 貯 金	437,073	528,711	-91,638	2112 事 業 未 払 金	547,479	838,286	-290,807
1131 事 業 未 収 金	110,406	309,575	-199,169	負 債 の 部 合 計	547,479	838,286	-290,807
				純 資 産 の 部			
				純 資 産 の 部 合 計			
資 産 の 部 合 計	547,479	838,286	-290,807	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	547,479	838,286	-290,807

計算書類に対する注記

災害対応型自動販売機設置事業拠点区分

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (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
該当なし

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

該当なし

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) 災害対応型自動販売機設置事業拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
拠点が一つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))
拠点が一つの為、作成していない。
- ・災害対応型自動販売機設置事業拠点区分(収益事業)
「災害対応型自動販売機設置事業サービス区分」

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。

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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

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は、以下のとおりである。

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

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	110,406	0	110,406
合 計	110,406	0	110,406

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。

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

