

令和 6 年 度

決 算 関 係 書 類

- ・ 法 人 単 位 計 算 書 類 . . . P 1 ~ P 9
- ・ 法人運営事業拠点区分計算書類 . . . P 10 ~ P 15
- ・ 地域福祉活動事業拠点区分計算書類 . . . P 16 ~ P 21
- ・ 共同募金配分金事業拠点区分計算書類 . . . P 22 ~ P 27
- ・ ホームヘルプサービス事業拠点区分計算書類 . . . P 28 ~ P 33
- ・ デイサービス事業拠点区分計算書類 . . . P 34 ~ P 39
- ・ 居宅介護支援事業拠点区分計算書類 . . . P 40 ~ P 45
- ・ 地域包括支援センター事業拠点区分計算書類 . . . P 46 ~ P 51

法人単位資金収支計算書

（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)
1	事業活動による収支	収入			
2		会費収入	1,140,000	1,127,000	13,000
3		寄附金収入	2,400,000	2,775,000	△375,000
4		経常経費補助金収入	26,844,000	25,453,558	1,390,442
5		受託金収入	36,442,000	33,672,344	2,769,656
6		貸付事業収入	100,000		100,000
7		事業収入	47,000	37,700	9,300
8		負担金収入	560,000	483,300	76,700
9		介護保険事業収入	124,849,000	122,852,018	1,996,982
10		障害福祉サービス等事業収入	99,000		99,000
11		受取利息配当金収入	5,000	442	4,558
12		その他の収入	1,157,000	1,502,496	△345,496
13	事業活動による収支	事業活動収入計(1)	193,643,000	187,903,858	5,739,142
14		支出			
15		人件費支出	155,132,000	151,581,376	3,550,624
16		事業費支出	39,229,000	30,551,548	8,677,452
17		事務費支出	1,859,000	1,420,716	438,284
18		利用者負担軽減額	42,000		42,000
19		貸付事業支出	100,000		100,000
20		助成金支出	560,000	359,086	200,914
21		負担金支出	572,000	338,930	233,070
22		事業活動支出計(2)	197,494,000	184,251,656	13,242,344
23		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,851,000	3,652,202	△7,503,202
24	施設整備等による収支	収入			
25		施設整備等収入計(4)			
26		支出			
27		固定資産取得支出	200,000	179,300	20,700
28		施設整備等支出計(5)	200,000	179,300	20,700
29	その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	△179,300	△20,700
30		収入			
31		基金積立資産取崩収入	12,588,000	12,184,690	403,310
32		積立資産取崩収入	604,000	603,170	830
33		拠点区分間繰入金収入	21,685,000	21,152,933	532,067
34		その他の活動による収入	2,465,000	2,464,630	370
35		その他の活動収入計(7)	37,342,000	36,405,423	936,577
36		支出			
37		基金積立資産支出	2,401,000	2,775,200	△374,200
38		積立資産支出	1,704,000	1,702,443	1,557
39	その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	21,685,000	21,152,933	532,067
40		その他の活動による支出	6,988,000	6,986,800	1,200
41		その他の活動支出計(8)	32,778,000	32,617,376	160,624
42		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,564,000	3,788,047	775,953
43		予備費支出(10)	1,135,000	—	1,135,000
44	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△622,000	7,260,949	△7,882,949
45	前期未支払資金残高(12)		53,922,000	53,925,257	△3,257
46	当期末支払資金残高(11)+(12)		53,300,000	61,186,206	△7,886,206

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

第1号の3様式
(単位:円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームヘルプサービス事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センター事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	1,127,000							1,127,000		1,127,000
	会費収入	2,775,000							2,775,000		2,775,000
	寄附金収入	15,200,066	8,649,500	1,512,192	15,100	43,900	16,400		25,453,558		25,453,558
	経常経費補助金収入	284,680	2,899,817					30,487,847	33,672,344		33,672,344
	受託金収入		37,700						37,700		37,700
	事業収入		18,000	465,300					483,300		483,300
	負担金収入										
	介護保険事業収入										
	障害福祉サービス等事業収入										
	受取利息配当金収入	250							122,852,018		122,852,018
支出	その他の収入	219,289							442		442
	事業活動収入計(1)	19,606,285	11,605,017	1,977,492	204,000	595,157	274,350	209,700	1,502,496		1,502,496
	人件費支出	16,719,505	7,683,669	253,800	18,691,258	61,769,398	20,633,963	33,448,807	187,903,858		187,903,858
	事業費支出	605,150	5,412,218	1,124,988	4,225,613	10,729,192	3,181,004	5,273,383	151,581,376		151,581,376
	事務費支出	581,388	95,800	25,000	133,233	402,028	81,138	102,129	30,551,548		30,551,548
	利用者負担軽減額								1,420,716		1,420,716
	助成金支出										
	負担金支出	13,000	120,626	238,460					359,086		359,086
	事業活動支出計(2)	17,919,043	13,336,833	1,642,248	23,075,104	73,034,428	23,924,105	104,600	338,930		338,930
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,687,242	△1,731,816	335,244	149,358	△4,476,993	5,560,255	2,128,912	184,251,656		184,251,656
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入										
	施設整備等収入計(4)										
	固定資産取得支出	179,300							179,300		179,300
	施設整備等支出計(5)	179,300									
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△179,300							△179,300		△179,300
	基金積立資産取崩収入	12,184,690							12,184,690		12,184,690
	積立資産取崩収入	603,170							603,170		603,170
	拠点区分間繰入金収入	8,968,243	2,184,690			10,000,000			21,152,933		21,152,933
	その他の活動による収入	2,464,630							2,464,630		2,464,630
その他の活動による収支	収入	24,220,733	2,184,690			10,000,000			36,405,423		36,405,423
	その他の活動収入計(7)	24,220,733	2,184,690			10,000,000			36,405,423		36,405,423
	基金積立資産支出	2,775,200							2,775,200		2,775,200
	積立資産支出	1,702,443							1,702,443		1,702,443
	拠点区分間繰入金支出	13,506,542	405,624		524,696	3,632,799	954,360	2,128,912	21,152,933		21,152,933
	その他の活動による支出	6,986,800							6,986,800		6,986,800
	その他の活動支出計(8)	24,970,985	405,624		524,696	3,632,799	954,360	2,128,912	32,617,376		32,617,376
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△750,252	1,779,066		△524,696	6,367,201	△954,360	△2,128,912	3,788,047		11,464,443
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	757,690	47,250	335,244	△375,338	1,890,208	4,605,895	0	7,260,949		7,260,949
	前期未支払資金残高(11)	19,790,329	253,055	3,401,300	7,539,772	15,651,628	7,289,173	0	53,925,257		53,925,257
	当期末支払資金残高(10)+(11)	20,548,019	300,305	3,736,544	7,164,434	17,541,836	11,895,068	0	61,186,206		61,186,206

法人単位事業活動計算書

（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)
1	サービス活動増減の部	収益			
2		会費収益	1,127,000	1,140,000	△13,000
3		寄附金収益	2,775,000	2,565,000	210,000
4		経常経費補助金収益	25,453,558	27,532,123	△2,078,565
5		受託金収益	33,672,344	26,275,171	7,397,173
6		事業収益	37,700	1,250	36,450
7		負担金収益	483,300	510,900	△27,600
8		介護保険事業収益	122,852,018	135,248,501	△12,396,483
9		その他の収益	1,785,266	17,123,824	△15,338,558
10	サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	188,186,186	210,396,769	△22,210,583
11		費用			
12		人件費	167,238,840	178,520,234	△11,281,394
13		事業費	30,708,348	30,648,264	60,084
14		事務費	1,263,916	1,461,536	△197,620
15		助成金費用	359,086	450,349	△91,263
16		負担金費用	338,930	235,630	103,300
17		基金組入額	2,775,200	2,565,200	210,000
18		減価償却費	3,840,004	3,914,230	△74,226
19	サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,977,814	△1,977,814	
20		その他の費用	51,150	143,730	△92,580
21		サービス活動費用計(2)	204,597,660	215,961,359	△11,363,699
22		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,411,474	△5,564,590	△10,846,884
23	サービス活動増減の部	収益			
24		受取利息配当金収益	442	254	188
25		その他のサービス活動外収益	320,400	407,800	△87,400
26		サービス活動外収益計(4)	320,842	408,054	△87,212
27		費用			
28		サービス活動外費用計(5)			
29		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	320,842	408,054	△87,212
30		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,090,632	△5,156,536	△10,934,096
31	特別増減の部	収益			
32		拠点区分間繰入金収益	21,152,933	11,765,414	9,387,519
33		特別収益計(8)	21,152,933	11,765,414	9,387,519
34		費用			
35		拠点区分間繰入金費用	21,152,933	11,765,414	9,387,519
36		特別費用計(9)	21,152,933	11,765,414	9,387,519
37		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
38		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,090,632	△5,156,536	△10,934,096
39	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	51,454,840	54,607,914	△3,153,074
40		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,364,208	49,451,378	△14,087,170
41		基本金取崩額(14)			
42		基金取崩額(15)	12,184,690	2,003,462	10,181,228
43		その他の積立金取崩額(16)			
44		その他の積立金積立額(17)			
45					
46					
47					
48		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	47,548,898	51,454,840	△3,905,942

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

第2号の3様式
(単位:円)

勘 定 科 目		法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームヘルプ事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センター	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益										
	会費収益	1,127,000							1,127,000		1,127,000
	寄附金収益	2,775,000							2,775,000		2,775,000
	経常経費補助金収益	15,200,066	8,649,500	1,512,192		15,100	43,900	16,400	25,453,558		25,453,558
	受託金収益	284,680	2,899,817					30,487,847	33,672,344		33,672,344
	事業収益		37,700						37,700		37,700
	負担金収益		18,000	465,300					483,300		483,300
	介護保険事業収益										
	障害福祉サービス等事業収益										
	その他の収益	822,459				204,000	274,757	209,700	1,785,266		1,785,266
費用	サービス活動収益計(1)	20,209,205	11,605,017	1,977,492		23,224,462	68,236,843	29,484,360	188,186,186		188,186,186
	人件費	25,325,534	8,081,429	253,800		19,588,074	64,234,231	21,923,193	167,238,840		167,238,840
	事業費	605,150	5,488,818	1,129,988		4,247,613	10,771,992	3,181,004	30,708,348		30,708,348
	事務費	581,388	19,200	20,000		111,233	369,228	81,138	1,263,916		1,263,916
	利用者負担軽減額										
	助成金費用		120,626	238,460					359,086		359,086
	負担金費用	13,000	24,520			25,000	143,810	104,600	338,930		338,930
	基金組入額	2,775,200							2,775,200		2,775,200
	減価償却費	2,451,216		325,290			1,063,498		3,840,004		3,840,004
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729		△210,420			△82,665		△1,977,814		△1,977,814
サービス活動外増減の部	徴収不能額										
	その他の費用	51,150							51,150		51,150
	サービス活動費用計(2)	30,117,909	13,734,593	1,757,118		23,971,920	76,490,094	33,312,691	204,597,660		204,597,660
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,908,704	△2,129,576	220,374		△747,458	△8,253,251	136,116	△16,411,474		△16,411,474
	受取利息配当金収益	250				192			442		442
	その他のサービス活動外収益					320,400			320,400		320,400
	サービス活動外収益計(4)	250				320,592			320,842		320,842
	増減差額										
	増減差額										
	増減差額										
特別増減の部	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)	250				320,592			320,842		320,842
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,908,454	△2,129,576	220,374		△747,458	4,271,025	136,116	△16,090,632		△16,090,632
	施設整備等補助金収益										
	拠点区分間繰入金収益										
	拠点区分間繰入金収益	8,968,243	2,184,690			10,000,000			21,152,933		21,152,933
	特別収益計(8)	8,968,243	2,184,690			10,000,000			21,152,933		21,152,933
	固定資産売却損・処分損										
	国庫補助金等特別積立金積立額										
	拠点区分間繰入金費用	13,506,542	405,624			524,696	3,622,799	2,128,912	21,152,933		21,152,933
繰越活動増減差額の部	その他の特別損失										
	特別費用計(9)										
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,506,542	405,624			524,696	3,622,799	2,128,912	21,152,933		21,152,933
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,538,299	1,779,066			△524,696	6,377,201	△2,128,912	△16,090,632		△16,090,632
	前期繰越活動増減差額(12)	△14,446,753	△350,510	220,374		△1,272,154	△1,555,458	△1,992,796	△16,090,632		△16,090,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,911,457	263,057	3,828,901		7,539,777	16,632,473	0	51,454,840		51,454,840
	基本金取崩額(14)	1,464,704	△97,453	4,049,275		6,287,623	15,077,015	△1,992,796	35,364,208		35,364,208
	基金取崩額(15)										
	その他の積立金取崩額(16)	12,184,690							12,184,690		12,184,690
	その他の積立金積立額(17)										
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額										
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,649,394	△97,453	4,049,275		6,287,623	15,077,015	△1,992,796	47,548,898		47,548,898

法人単位貸借対照表

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
1 0001 流動資産	73,588,645	70,385,384	3,203,261	0006 流動負債	20,514,640	16,460,127	4,054,513
2 0352 現金預金	55,507,650	50,850,983	4,656,667	2112 事業未払金	12,383,229	15,087,031	△2,703,802
3 1131 事業未収金	17,926,995	19,534,401	△1,607,406	2132 預り金	10,210	1,371,896	△1,361,686
4 1163 前払費用	154,000		154,000	2141 前受金	9,000	1,200	7,800
5 0002 固定資産	87,943,582	95,443,483	△7,499,901	2152 賞与引当金	8,112,201		8,112,201
6 0003 基本財産	1,000,000	1,000,000		0007 固定負債	76,655,846	69,713,753	6,942,093
7 1215 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		2321 退職給付引当金	76,655,846	69,713,753	6,942,093
8 0004 その他の固定資産	86,943,582	94,443,483	△7,499,901	負債の部合計	97,170,486	86,173,880	10,996,606
9 1219 建物附属設備	558,077	602,105	△44,028	純 資 産 の 部			
10 1315 車輛運搬具	1,512,018	3,301,830	△1,789,812	0009 基本金	1,000,000	1,000,000	
11 1316 器具及び備品	4,161,895	5,988,759	△1,826,864	3111 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	
12 1329 退職給付引当資産	14,263,906	13,164,633	1,099,273	0258 基金	11,559,336	20,968,826	△9,409,490
13 1351 退職手当積立基金預け金	54,888,350	50,417,330	4,471,020	3120 福祉基金	11,559,336	20,968,826	△9,409,490
14 1357 福祉基金積立資産	11,559,336	20,968,826	△9,409,490	0010 国庫補助金等特別積立金	4,253,507	6,231,321	△1,977,814
15				3211 国庫補助金等特別積立金	4,253,507	6,231,321	△1,977,814
16				0012 次期繰越活動増減差額	47,548,898	51,454,840	△3,905,942
17				3311 次期繰越活動増減差額	47,548,898	51,454,840	△3,905,942
18				3312 (うち当期活動増減差額)	△16,090,632	△5,156,536	△10,934,096
19				純資産の部合計	64,361,741	79,654,987	△15,293,246
20 資産の部合計	161,532,227	165,828,867	△4,296,640	負債及び純資産の部合計	161,532,227	165,828,867	△4,296,640

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

53,390,934円

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 7年 3月31日現在

第3号の3様式
(単位：円)

勘定科目	法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームヘルプサービス事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センター	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	22,813,832	2,449,438	3,821,397	8,564,015	20,162,766	12,263,161	3,514,036	73,588,645		73,588,645
現金預金	22,781,587	2,264,748	3,775,735	5,330,495	10,713,099	7,731,930	2,910,056	55,507,650		55,507,650
事業未収金	32,245	184,690	45,662	3,233,520	9,449,667	4,531,231	449,980	17,926,995		17,926,995
前払費用							154,000	154,000		154,000
固定資産	86,914,778	2	871,331	5	157,464	2		87,943,582		87,943,582
基本財産	1,000,000							1,000,000		1,000,000
基本財産特定預金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	85,914,778	2	871,331	5	157,464	2		86,943,582		86,943,582
建物附属設備	558,077							558,077		558,077
車両運搬具	727,305		784,703	5	3	2		1,512,018		1,512,018
器具及び備品	3,917,804	2	86,628		157,461			4,161,895		4,161,895
長期貸付金										
退職給付引当資産	14,263,906							14,263,906		14,263,906
退職手当積立基金預け金	54,888,350							54,888,350		54,888,350
福祉基金積立資産	11,559,336							11,559,336		11,559,336
資産の部合計	109,728,610	2,449,440	4,692,728	8,564,020	20,320,230	12,263,163	3,514,036	161,532,227		161,532,227
流動負債	3,326,579	2,546,893	84,853	2,296,397	5,095,763	1,657,323	5,506,832	20,514,640		20,514,640
事業未払金	2,255,603	2,143,333	81,653	1,399,581	2,620,930	368,093	3,514,036	12,383,229		12,383,229
預り金	10,210							10,210		10,210
前受金		5,800	3,200					9,000		9,000
賞与引当金	1,060,766	397,760		896,816	2,474,833	1,289,230	1,992,796	8,112,201		8,112,201
固定負債	76,655,846							76,655,846		76,655,846
退職給付引当金	76,655,846							76,655,846		76,655,846
負債の部合計	79,982,425	2,546,893	84,853	2,296,397	5,095,763	1,657,323	5,506,832	97,170,486		97,170,486
基本金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
第一号基本金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
基金	11,559,336							11,559,336		11,559,336
福祉基金	11,559,336							11,559,336		11,559,336
国庫補助金等特別積立金	3,537,455		558,600		157,452			4,253,507		4,253,507
国庫補助金等特別積立金	3,537,455		558,600		157,452			4,253,507		4,253,507
次期繰越活動増減差額	13,649,394	△97,453	4,049,275	6,267,623	15,067,015	10,605,840	△1,992,796	47,548,898		47,548,898
次期繰越活動増減差額	13,649,394	△97,453	4,049,275	6,267,623	15,067,015	10,605,840	△1,992,796	47,548,898		47,548,898
(うち当期活動増減差額)	△14,446,753	△350,510	220,374	△1,272,154	△1,565,458	3,316,665	△1,992,796	△16,090,632		△16,090,632
純資産の部合計	29,746,185	△97,453	4,607,875	6,267,623	15,224,467	10,605,840	△1,992,796	64,361,741		64,361,741
負債及び純資産の部合計	109,728,610	2,449,440	4,692,728	8,564,020	20,320,230	12,263,163	3,514,036	161,532,227		161,532,227

計算書類に対する注記 (法人全体)

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) 「社会福祉法人会計基準」を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - 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
 - 社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - 引き続き通常の貸借処理に係る
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし
- (5) 消費税等の会計処理・・・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3. 重要な会計方針の変更 該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体退職積立基金によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人運営事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」
 - 「補助事業」
 - 「基金運用事業」
 - 「資金貸付事業」
 - イ 地域福祉活動事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「ボランティアセンター事業」
 - 「ファミリーサポートセンター事業」
 - 「在宅介護者支援事業」
 - 「ひとり暮らし高齢者自立支援事業」
 - 「日常生活自立支援事業」
 - 「福祉バス運行事業」
 - 「障がい者相談支援事業」
 - ウ 共同募金配分金事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「一般募金配分事業」
 - 「地域歳末たすけあい事業」
 - エ ホームヘルプサービス事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「訪問介護事業」
 - 「障害者総合支援事業」
 - オ デイサービス事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「通所介護事業」
 - カ 居宅介護支援事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「居宅介護支援事業」
 - キ 地域包括支援事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「地域包括支援センター事業」

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
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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
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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	657,140	99,063	558,077
車輛運搬具	42,885,504	41,373,486	1,512,018
器具備品	16,080,280	11,918,385	4,161,895
合 計	59,622,924	53,390,934	6,231,990

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	17,926,995	0	17,926,995
合 計	17,926,995	0	17,926,995

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
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
12. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
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. 合併または事業の譲渡若しくは譲渡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 7年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
預貯金						
普通預金	大東銀行古殿支店	—	運転資金として	—	—	54,129,560
普通預金	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	872,783
普通預金	須賀川信用金庫古殿支店	—	運転資金として	—	—	505,307
			小計			55,507,650
事業未収金	福島県国保連合会ほか	—		—	—	17,926,995
前払費用		—		—	—	154,000
流動資産合計						73,588,645
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産特定預金	須賀川信用金庫古殿支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	フロントカウンター引分け戸	—		657,140	99,063	558,077
車両運搬具	トヨタハイエースほか17台	—		42,885,504	41,373,486	1,512,018
器具及び備品	応接セットほか	—		16,080,280	11,918,385	4,161,895
退職給付引当資産	社会福祉法人福島県社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	14,263,906
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	54,888,350
福祉基金積立資産	大東銀行古殿支店	—		—	—	11,559,336
その他の固定資産合計						86,943,582
固定資産合計						87,943,582
資産合計						161,532,227
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保守料ほか	—		—	—	12,383,229
預り金		—		—	—	10,210
前受金		—		—	—	9,000
賞与引当金		—		—	—	8,112,201
流動負債合計						20,514,640
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	76,655,846
固定負債合計						76,655,846
負債合計						97,170,486
差引純資産						64,361,741

法人運営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)
事業活動収入	会費収入	1,140,000	1,127,000	13,000
	会費収入	1,140,000	1,127,000	13,000
	寄附金収入	2,400,000	2,775,000	△375,000
	寄附金収入	2,400,000	2,775,000	△375,000
	経常経費補助金収入	15,424,000	15,200,066	223,934
	市区町村補助金収入	15,411,000	15,187,466	223,534
	町補助金収入	15,411,000	15,187,466	223,534
	その他の補助金収入	13,000	12,600	400
	その他の補助金収入	13,000	12,600	400
	受託金収入	285,000	284,680	320
	都道府県社協受託金収入	285,000	284,680	320
	県社協受託金収入	285,000	284,680	320
	貸付事業収入	100,000		100,000
	償還金収入	100,000		100,000
	受取利息配当金収入	2,000	250	1,750
	受取利息配当金収入	1,000	50	950
	福祉基金積立預金受取利息配当金収入	1,000	200	800
	その他の収入	220,000	219,289	711
	雑収入	220,000	219,289	711
	退職給付引当資産返還金収入	117,000	116,091	909
	雑収入	103,000	103,198	△198
	事業活動収入計(1)	19,571,000	19,606,285	△35,285
事業活動支出	人件費支出	16,945,000	16,719,505	225,495
	職員給料支出	8,703,000	8,578,800	124,200
	職員俸給支出	7,941,000	7,940,700	300
	職員諸手当支出	762,000	638,100	123,900
	職員賞与支出	3,038,000	3,037,831	169
	退職給付支出	3,186,000	3,183,891	2,109
	法定福利費支出	2,018,000	1,918,983	99,017
	事業費支出	774,000	605,150	168,850
	諸謝金支出	330,000	330,000	
	保険料支出	14,000	11,840	2,160
	賃借料支出	24,000	11,310	12,690
	車輛費支出	18,000		18,000
	役職員旅費支出	364,000	252,000	112,000
	修繕費支出	24,000		24,000
	事務費支出	951,000	581,388	369,612
	福利厚生費支出	56,000	55,910	90
	旅費交通費支出	41,000	1,200	39,800
	事務消耗品費支出	152,000	127,364	24,636
	印刷製本費支出	156,000	45,200	110,800
	通信運搬費支出	147,000	76,796	70,204
	業務委託費支出	32,000	13,750	18,250
	手数料支出	57,000	33,393	23,607
	渉外費支出	200,000	162,000	38,000
	諸会費支出	100,000	65,775	34,225
	その他の支出	10,000		10,000
	雑支出	10,000		10,000
	貸付事業支出	100,000		100,000
	貸付金支出	100,000		100,000
	負担金支出	40,000	13,000	27,000
	負担金支出	40,000	13,000	27,000
	研修会負担金支出	30,000	3,000	27,000
	全社協負担金支出	10,000	10,000	
	事業活動支出計(2)	18,810,000	17,919,043	890,957

法人運営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)
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		761,000	1,687,242	△926,242
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	固定資産取得支出	200,000	179,300	20,700
	器具及び備品取得支出	200,000	179,300	20,700
	施設整備等支出計(5)	200,000	179,300	20,700
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△200,000	△179,300	△20,700
その他の活動による収支	基金積立資産取崩収入	12,588,000	12,184,690	403,310
	福祉基金積立資産取崩収入	12,588,000	12,184,690	403,310
	積立資産取崩収入	604,000	603,170	830
	退職給付引当資産取崩収入	604,000	603,170	830
	拠点区分間繰入金収入	8,982,000	8,968,243	13,757
	法人運営事業拠点区分間繰入金収入	1,332,000	1,321,852	10,148
	地域福祉活動事業拠点区分間繰入金収入	406,000	405,624	376
	ホームヘルプサービス事業拠点区分間繰入金収入	525,000	524,696	304
	デイサービス事業拠点区分間繰入金収入	3,635,000	3,632,799	2,201
	居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収入	955,000	954,360	640
	地域包括支援事業拠点区分間繰入金収入	2,129,000	2,128,912	88
	その他の活動による収入	2,465,000	2,464,630	370
	退職手当積立基金預け金取崩収入	2,465,000	2,464,630	370
	その他の活動収入計(7)	24,639,000	24,220,733	418,267
	基金積立資産支出	2,401,000	2,775,200	△374,200
	福祉基金積立資産支出	2,401,000	2,775,200	△374,200
	積立資産支出	1,704,000	1,702,443	1,557
	退職給付引当資産支出	1,704,000	1,702,443	1,557
	拠点区分間繰入金支出	14,035,000	13,506,542	528,458
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用支出	1,332,000	1,321,852	10,148
	地域福祉活動事業拠点区分間繰入金支出	2,658,000	2,184,690	473,310
	共同募金配分事業拠点区分間繰入金支出	25,000		25,000
	デイサービス事業拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	
	地域包括支援事業拠点区分間繰入金支出	20,000		20,000
	その他の活動による支出	6,988,000	6,986,800	1,200
	退職手当積立基金預け金支出	6,988,000	6,986,800	1,200
	その他の活動支出計(8)	25,128,000	24,970,985	157,015
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△489,000	△750,252	261,252
予備費支出(10)		210,000	—	210,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△138,000	757,690	△895,690
前期末支払資金残高(12)		19,789,000	19,790,329	△1,329
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,651,000	20,548,019	△897,019

法人運営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			
	会費収益	1,127,000	1,140,000	△13,000
	会費収益	1,127,000	1,140,000	△13,000
	寄附金収益	2,775,000	2,565,000	210,000
	寄附金収益	2,775,000	2,565,000	210,000
	経常経費補助金収益	15,200,066	17,177,080	△1,977,014
	市区町村補助金収益	15,187,466	17,163,734	△1,976,268
	町補助金収益	15,187,466	17,163,734	△1,976,268
	その他の補助金収益	12,600	13,346	△746
	その他の補助金収益	12,600	13,346	△746
	受託金収益	284,680	275,680	9,000
	都道府県社協受託金収益	284,680	275,680	9,000
	県社協受託金収益	284,680	275,680	9,000
	その他の収益	822,459	16,487,273	△15,664,814
	その他の収益	822,459	16,487,273	△15,664,814
	退職手当積立基金預け金差益		6,570,130	△6,570,130
	退職給付引当資産戻入益	603,170	6,457,744	△5,854,574
	退職給付引当資産差益	116,091	3,454,399	△3,338,308
	雑収益	103,198	5,000	98,198
	サービス活動収益計(1)	20,209,205	37,645,033	△17,435,828
ス 活 動 増 減 の 部	費			
	人件費	25,325,534	37,523,485	△12,197,951
	職員給料	8,578,800	10,308,976	△1,730,176
	職員俸給手当	7,940,700	9,329,400	△1,388,700
	職員諸手当	638,100	979,576	△341,476
	職員賞与	3,037,831	3,050,708	△12,877
	賞与引当金繰入	1,060,766		1,060,766
	退職給付費用	10,729,154	21,963,335	△11,234,181
	法定福利費	1,918,983	2,200,466	△281,483
	事業費	605,150	620,705	△15,555
	諸謝金	330,000	330,000	
	保険料	11,840	12,100	△260
	賃借料	11,310	17,605	△6,295
	旅費交通費	252,000	261,000	△9,000
	役職員旅費	252,000	261,000	△9,000
	事務費	581,388	830,995	△249,607
	福利厚生費	55,910	76,910	△21,000
	旅費交通費	1,200	3,600	△2,400
	事務消耗品費	127,364	156,716	△29,352
	印刷製本費	45,200	227,536	△182,336
	通信運搬費	76,796	103,885	△27,089
	業務委託費	13,750		13,750
	手数料	33,393	48,573	△15,180
	渉外費	162,000	148,000	14,000
	諸会費	65,775	65,775	
	負担金費用	13,000	18,000	△5,000
	負担金費用	13,000	18,000	△5,000
	研修会負担金費用	3,000	8,000	△5,000
	全社協負担金費用	10,000	10,000	
	基金組入額	2,775,200	2,565,200	210,000
	福祉基金組入額	2,775,200	2,565,200	210,000
	減価償却費	2,451,216	2,436,275	14,941
	減価償却費	2,451,216	2,436,275	14,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729	△1,684,729	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729	△1,684,729	
	その他の費用	51,150	143,730	△92,580
	その他の費用	51,150	143,730	△92,580
	退職手当積立基金預け金差損	51,150	143,730	△92,580
	サービス活動費用計(2)	30,117,909	42,453,661	△12,335,752

法人運営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)
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△9,908,704	△4,808,628	△5,100,076
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	250	250	
		受取利息配当金収益	50	50	
		福祉基金積立預金受取利息配当金収入	200	200	
		サービス活動外収益計 (4)	250	250	
	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)		250	250	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△9,908,454	△4,808,378	△5,100,076
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	8,968,243	9,761,952	△793,709
		法人運営事業拠点区分間繰入金収益	1,321,852	1,273,584	48,268
		地域福祉活動事業拠点区分間繰入金収益	405,624	394,580	11,044
		ホームヘルプ サービス事業拠点区分間繰入金収益	524,696	987,868	△463,172
		デイサービス事業拠点区分間繰入金収益	3,632,799	3,894,276	△261,477
		居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収益	954,360	1,918,776	△964,416
		地域包括支援事業拠点区分間繰入金収益	2,128,912	1,292,868	836,044
		特別収益計 (8)	8,968,243	9,761,952	△793,709
	費 用	拠点区分間繰入金費用	13,506,542	3,277,046	10,229,496
		法人運営事業拠点区分間繰入金費用	1,321,852	1,273,584	48,268
		地域福祉活動事業拠点区分間繰入金費用	2,184,690	2,003,462	181,228
		デイサービス事業拠点区分間繰入金費用	10,000,000		10,000,000
		特別費用計 (9)	13,506,542	3,277,046	10,229,496
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4,538,299	6,484,906	△11,023,205
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△14,446,753	1,676,528	△16,123,281
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		15,911,457	12,231,467	3,679,990
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		1,464,704	13,907,995	△12,443,291
	基本金取崩額 (14)				
	基金取崩額 (15)		12,184,690	2,003,462	10,181,228
	福祉基金取崩額		12,184,690	2,003,462	10,181,228
	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)		13,649,394	15,911,457	△2,262,063

法人運営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
0001 流動資産		22,813,832	23,751,975	△938,143	0006 流動負債	3,326,579	3,961,646
0352 現金預金		22,781,587	23,733,475	△951,888	2112 事業未払金	2,255,603	2,589,750
1131 事業未収金		32,245	18,500	13,745	2132 預り金	10,210	1,371,896
0002 固定資産		86,914,778	93,025,891	△6,111,113	2152 賞与引当金	1,060,766	1,060,766
0003 基本財産		1,000,000	1,000,000		0007 固定負債	76,655,846	69,713,753
1215 基本財産特定預金		1,000,000	1,000,000		2321 退職給付引当金	76,655,846	69,713,753
0004 その他の固定資産		85,914,778	92,025,891	△6,111,113	負債の部合計	79,982,425	73,675,399
1219 建物附属設備		558,077	602,105	△44,028	純 資 産 の 部		
1315 車輦運搬具		727,305	1,240,694	△513,389	0009 基本金	1,000,000	1,000,000
1316 器具及び備品		3,917,804	5,632,303	△1,714,499	3111 第一号基本金	1,000,000	1,000,000
1329 退職給付引当資産		14,263,906	13,164,633	1,099,273	0258 基金	11,559,336	20,968,826
1351 退職手当積立基金預け金		54,888,350	50,417,330	4,471,020	3120 福祉基金	11,559,336	20,968,826
1357 福祉基金積立資産		11,559,336	20,968,826	△9,409,490	0010 国庫補助金等特別積立金	3,537,455	5,222,184
					3311 国庫補助金等特別積立金	3,537,455	5,222,184
					0012 次期繰越活動増減差額	13,649,394	15,911,457
					3311 次期繰越活動増減差額	13,649,394	15,911,457
					3312 (うち当期活動増減差額)	△14,446,753	1,676,528
					純資産の部合計	29,746,185	43,102,467
資産の部合計		109,728,610	116,777,866	△7,049,256	負債及び純資産の部合計	109,728,610	116,777,866

計算書類に対する注記 (法人運営事業区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るファイナンス・リース資産
 - 社会福祉法人会計基準移行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
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし
 - (4) 消費税等の会計処理・・・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。
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
退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体退職積立基金によっている。
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) 法人運営事業拠点計算書類(会計基準省令第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(㉑))
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))
 - (4) サービス区分
 - ①法人運営事業
 - ②補助事業
 - ③基金運用事業
 - ④資金貸付事業

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	10,000,000			10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	657,140	99,063	558,077
車輛運搬具	18,437,194	17,709,889	727,305
器具備品	12,782,700	8,864,896	3,917,804
合 計	31,877,034	26,673,848	5,203,186

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	当期末残高
事業未収金	32,245	0	32,245
合 計	32,245	0	32,245

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし