

令和 5 年度 収支計算書

収支区分	決算額
事業活動による収入	1 1 0, 2 3 4, 1 9 7 円
施設整備等による収入	1 7 5, 0 0 0 円
その他の活動による収入	1, 8 1 7, 7 4 4 円
収入合計	1 1 2, 2 2 6, 9 4 1 円
事業活動による支出	9 1, 3 8 6, 9 0 6 円
施設整備等による支出	1, 3 4 9, 3 8 2 円
その他の活動による支出	3 8, 1 2 7, 2 6 0 円
支出合計	1 3 0, 8 6 3, 5 4 8 円
当期資金収支差額	▲ 1 8, 6 3 6, 6 0 7 円

前期末支払資金残高	6 1, 1 7 7, 9 6 0 円
当期末支払資金残高	4 2, 5 4 1, 3 5 3 円

社会福祉法人 里庄町社会福祉協議会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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	寄附金収入	750,000	992,200	-242,200
		経常経費補助金収入	44,242,000	44,233,200	8,800
		受託金収入	19,730,000	18,553,968	1,176,032
		貸付事業収入	50,000	87,000	-37,000
		事業収入	419,000	609,700	-190,700
		就労支援事業収入	5,611,000	5,885,002	-274,002
		障害福祉サービス等事業収入	39,194,000	38,133,210	1,060,790
		受取利息配当金収入	543,000	541,897	1,103
		その他の収入	53,000	1,198,020	-1,145,020
		事業活動収入計(1)	110,592,000	110,234,197	357,803
		支出	人件費支出	74,279,000	64,191,161
	事業費支出		8,589,000	6,402,901	2,186,099
	事務費支出		9,419,000	6,950,817	2,468,183
	就労支援事業支出		5,372,000	5,680,292	-308,292
	貸付事業支出		80,000	80,000	
	助成金支出		4,113,000	3,824,307	288,693
	負担金支出		490,000	463,000	27,000
	給付金支出		4,043,000	3,582,200	460,800
	その他の支出			212,228	-212,228
	事業活動支出計(2)		106,385,000	91,386,906	14,998,094
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,207,000	18,847,291	-14,640,291	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		175,000	-175,000
		施設整備等収入計(4)		175,000	-175,000
	支出	固定資産取得支出	1,190,000	1,349,382	-159,382
		施設整備等支出計(5)	1,190,000	1,349,382	-159,382
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,190,000	-1,174,382	-15,618	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		319,872	-319,872
		その他の活動による収入		1,497,872	-1,497,872
		その他の活動収入計(7)		1,817,744	-1,817,744
	支出	積立資産支出	34,482,000	34,486,626	-4,626
		その他の活動による支出	2,442,000	3,640,634	-1,198,634
		その他の活動支出計(8)	36,924,000	38,127,260	-1,203,260
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-36,924,000	-36,309,516	-614,484
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-34,907,000	-18,636,607	-16,270,393	
前期末支払資金残高(12)		61,126,000	61,177,960	-51,960	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,219,000	42,541,353	-16,322,353	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		地域福祉事業	受託事業	障害者支援（更生助成）	児童福祉事業（施設外）	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							
	寄附金収入	992,200				992,200		992,200
	経常経費補助金収入	34,536,200			9,697,000	44,233,200		44,233,200
	受託金収入	5,466,000	13,087,968			18,553,968		18,553,968
	貸付事業収入	87,000				87,000		87,000
	事業収入	21,200	588,500			609,700		609,700
	就労支援事業収入			5,897,842		5,897,842	-12,840	5,885,002
	障害福祉サービス等事業収入			33,577,399	4,555,811	38,133,210		38,133,210
	受取利息配当金収入	541,390		195	312	541,897		541,897
	その他の収入	2,134	6,075	557,325	632,486	1,198,020		1,198,020
	事業活動収入計(1)	41,646,124	13,682,543	40,032,761	14,885,609	110,247,037	-12,840	110,234,197
	支出							
	人件費支出	18,964,439	8,681,231	22,487,545	14,057,946	64,191,161		64,191,161
	事業費支出	980,798	2,974,045	1,740,925	716,733	6,412,501	-9,600	6,402,901
	事務費支出	2,973,924	281,588	2,335,149	1,363,396	6,954,057	-3,240	6,950,817
	就労支援事業支出			5,680,292		5,680,292		5,680,292
	貸付事業支出	80,000				80,000		80,000
	助成金支出	3,824,307				3,824,307		3,824,307
	負担金支出	463,000				463,000		463,000
	給付金支出	2,958,200	624,000			3,582,200		3,582,200
	その他の支出	2,168		210,060		212,228		212,228
	事業活動支出計(2)	30,246,836	12,560,864	32,453,971	16,138,075	91,399,746	-12,840	91,386,906
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,399,288	1,121,679	7,578,790	-1,252,466	18,847,291		18,847,291
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入				175,000	175,000		175,000
	施設整備等収入計(4)				175,000	175,000		175,000
	支出							
	固定資産取得支出	640,750	139,700	393,932	175,000	1,349,382		1,349,382
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入							
	拠点区分間繰入金収入	36,089,000	1,999,391		1,500,000	39,588,391	-39,588,391	
	その他の活動による収入	237,502		1,260,370		1,497,872		1,497,872
	その他の活動収入計(7)	36,493,362	2,152,403	1,260,370	1,500,000	41,406,135	-39,588,391	1,817,744
その他の活動による収支	支出							
	積立資産支出	34,105,120	105,804	275,702		34,486,626		34,486,626
	拠点区分間繰入金支出	3,499,391	1,589,000	500,000	34,000,000	39,588,391	-39,588,391	
	その他の活動による支出	2,211,224		738,930	690,480	3,640,634		3,640,634
	その他の活動支出計(8)	39,815,735	1,694,804	1,514,632	34,690,480	77,715,651	-39,588,391	38,127,260
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,322,373	457,599	-254,262	-33,190,480	-36,309,516		-36,309,516
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		7,436,165	1,439,578	6,930,596	-34,442,946	-18,636,607		-18,636,607
前期未支払資金残高(11)		11,608,181	1,591,833	13,258,140	34,719,806	61,177,960		61,177,960
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,044,346	3,031,411	20,188,736	276,860	42,541,353		42,541,353

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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	寄附金収益	992,200	983,493	8,707
		経常経費補助金収益	44,233,200	39,246,300	4,986,900
		受託金収益	18,553,968	14,012,151	4,541,817
		事業収益	609,700	643,600	-33,900
		就労支援事業収益	5,885,002	5,833,626	51,376
		障害福祉サービス等事業収益	38,133,210	31,286,120	6,847,090
		サービス活動収益計(1)	108,407,280	92,005,290	16,401,990
	費用	人件費	64,790,755	56,992,165	7,798,590
		事業費	6,402,901	7,749,338	-1,346,437
		事務費	6,950,817	7,100,349	-149,532
		就労支援事業費用	5,680,292	5,038,044	642,248
		助成金費用	3,824,307	4,439,636	-615,329
		負担金費用	463,000	465,000	-2,000
		給付金費用	3,582,200	3,608,500	-26,300
		減価償却費	5,608,753	2,395,676	3,213,077
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,040,606	-1,735,460	-1,305,146		
サービス活動費用計(2)	94,262,419	86,053,248	8,209,171		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,144,861	5,952,042	8,192,819	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	541,897	541,970	-73
		その他のサービス活動外収益	1,198,020	204,167	993,853
		サービス活動外収益計(4)	1,739,917	746,137	993,780
	費用	その他のサービス活動外費用	212,228	28,464	183,764
		サービス活動外費用計(5)	212,228	28,464	183,764
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,527,689	717,673	810,016
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,672,550	6,669,715	9,002,835	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	175,000	35,030,000	-34,855,000
		その他の特別収益	237,502	553,657	-316,155
		特別収益計(8)	412,502	35,583,657	-35,171,155
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	175,000	35,030,000	-34,855,000
		その他の特別損失	1,297,424	1,459,225	-161,801
		特別費用計(9)	1,472,424	36,489,225	-35,016,801
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,059,922	-905,568	-154,354	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,612,628	5,764,147	8,848,481	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		82,601,107	39,011,960	43,589,147
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		97,213,735	44,776,107	52,437,628
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)			38,225,000	-38,225,000
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		34,100,000	400,000	33,700,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		63,113,735	82,601,107	-19,487,372

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（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		地域福祉事業	受託事業	居宅サービス（個々の宅）	居宅サービス（施設等）	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							
	寄附金収益	992,200				992,200		992,200
	經常経費補助金収益	34,536,200			9,697,000	44,233,200		44,233,200
	受託金収益	5,466,000	13,087,968			18,553,968		18,553,968
	事業収益	21,200	588,500			609,700		609,700
	就労支援事業収益			5,897,842		5,897,842	-12,840	5,885,002
	障害福祉サービス等事業収益			33,577,399	4,555,811	38,133,210		38,133,210
	サービス活動収益計(1)	41,015,600	13,676,468	39,475,241	14,252,811	108,420,120	-12,840	108,407,280
	費 用							
	人件費	19,779,499	8,586,023	21,662,807	14,762,426	64,790,755		64,790,755
サービス活動増減の部	事業費	980,798	2,974,045	1,740,925	716,733	6,412,501	-9,600	6,402,901
	事務費	2,973,924	281,588	2,335,149	1,363,396	6,954,057	-3,240	6,950,817
	就労支援事業費用			5,680,292		5,680,292		5,680,292
	助成金費用	3,824,307				3,824,307		3,824,307
	負担金費用	463,000				463,000		463,000
	給付金費用	2,958,200	624,000			3,582,200		3,582,200
	減価償却費	240,982	80,461	1,386,563	3,900,747	5,608,753		5,608,753
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,850		-1,136,250	-1,880,506	-3,040,606		-3,040,606
	サービス活動費用計(2)	31,196,860	12,546,117	31,669,456	18,862,796	94,275,259	-12,840	94,262,419
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,818,740	1,130,351	7,805,785	-4,609,985	14,144,861		14,144,861
サービス活動増減の部	収 益							
	受取利息配当金収益	541,390		195	312	541,897		541,897
	その他のサービス活動外収益	2,134	6,075	557,325	632,486	1,198,020		1,198,020
	サービス活動外収益計(4)	543,524	6,075	557,520	632,798	1,739,917		1,739,917
	費 用							
	その他のサービス活動外費用	2,168		210,060		212,228		212,228
	サービス活動外費用計(5)	2,168		210,060		212,228		212,228
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	541,356	6,075	347,460	632,798	1,527,689		1,527,689
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,360,096	1,136,426	8,153,245	-3,977,187	15,672,550		15,672,550
	収 益							
特別増減の部	施設整備等補助金収益				175,000	175,000		175,000
	拠点区分間繰入金収益	36,089,000	1,999,391		1,500,000	39,588,391	-39,588,391	
	その他の特別収益	237,502				237,502		237,502
	特別収益計(8)	36,326,502	1,999,391		1,675,000	40,000,893	-39,588,391	412,502
	費 用							
	国庫補助金等特別積立金積立額				175,000	175,000		175,000
	拠点区分間繰入金費用	3,499,391	1,589,000	500,000	34,000,000	39,588,391	-39,588,391	
	その他の特別損失	1,297,424				1,297,424		1,297,424
	特別費用計(9)	4,796,815	1,589,000	500,000	34,175,000	41,060,815	-39,588,391	1,472,424
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,529,687	410,391	-500,000	-32,500,000	-1,059,922		-1,059,922
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,889,783	1,546,817	7,653,245	-36,477,187	14,612,628		14,612,628
	前期繰越活動増減差額(12)	10,618,180	1,242,697	12,378,563	58,361,867	82,601,107		82,601,107
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,507,963	2,789,514	20,031,778	21,884,480	97,213,735		97,213,735
	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)	34,000,000		100,000		34,100,000		34,100,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	18,507,963	2,789,514	19,931,778	21,884,480	63,113,735		63,113,735

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	47,815,240	67,567,720	-19,752,480	流 動 負 債	9,328,887	10,994,760	-1,665,873
現 金 預 金	38,250,943	22,449,845	15,801,098	事 業 未 払 金	4,201,587	5,815,761	-1,614,174
事 業 未 収 金	9,362,433	10,087,775	-725,342	預 り 金	12,980		12,980
未 収 補 助 金	175,000	35,030,000	-34,855,000	職 員 預 り 金	1,059,320	573,999	485,321
立 替 金	4,864		4,864	賞 与 引 当 金	4,055,000	4,605,000	-550,000
前 払 費 用	22,000		22,000	固 定 負 債	20,109,372	18,959,778	1,149,594
仮 払 金		100	-100	退 職 給 付 金	20,109,372	18,959,778	1,149,594
固 定 資 産	350,502,014	319,518,791	30,983,223	引 当 金 計			
基 本 財 産	76,638,771	80,365,678	-3,726,907	負 債 の 部 合 計	29,438,259	29,954,538	-516,279
建 物	75,138,771	78,865,678	-3,726,907	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	1,500,000	1,500,000		基 本 金	1,500,000	1,500,000	
そ の 他 の 資 産	273,863,243	239,153,113	34,710,130	基 本 金	1,500,000	1,500,000	
構 築 物	8,354,016	9,303,138	-949,122	基 金	200,000,000	200,000,000	
車 輦 運 搬 具	4	23,853	-23,849	地 域 福 祉 活 動 基 金	200,000,000	200,000,000	
器 具 及 び 備 品	3,197,851	2,757,344	440,507	国 庫 補 助 金 等	62,125,260	64,990,866	-2,865,606
長 期 貸 付 金	62,000	69,000	-7,000	特 別 積 立 金	62,125,260	64,990,866	-2,865,606
退職手当積立基金	19,316,970	18,234,130	1,082,840	国 庫 補 助 金 等	62,125,260	64,990,866	-2,865,606
預 け 金	792,402	725,648	66,754	特 別 積 立 金	42,140,000	8,040,000	34,100,000
退職給付引当資産	200,000,000	200,000,000		そ の 他 の 積 立 金	6,000,000	6,000,000	
地域福祉活動基金積立資産	6,000,000	6,000,000		運 営 資 金 積 立 金	910,000	880,000	30,000
運営資金積立資産	910,000	880,000	30,000	設 備 等 整 備 積 立 金	35,230,000	1,160,000	34,070,000
工賃変動積立資産	35,230,000	1,160,000	34,070,000	次 期 繰 越 活 動	63,113,735	82,601,107	-19,487,372
設備等整備積立資産				増 減 差 額	63,113,735	82,601,107	-19,487,372
				次 期 繰 越 活 動	14,612,628	5,764,147	8,848,481
				増 減 差 額			
				(うち当期活動増減差額)			
資 産 の 部 合 計	398,317,254	387,086,511	11,230,743	純 資 産 の 部 合 計	368,878,995	357,131,973	11,747,022
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	398,317,254	387,086,511	11,230,743

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	地域福祉事業	受託事業	障害者事業（四つ葉の家）	児童福祉事業（放課後）	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	20718183	3501022	22531769	1064266	47815240		47815240
現金預金	20713319	139675	17155342	242607	38250943		38250943
事業未収金		3361347	5365427	635659	9362433		9362433
未収補助金				175000	175000		175000
立替金	4864				4864		4864
前払費用			11000	11000	22000		22000
固定資産	251447969	7868067	34750284	56435694	350502014		350502014
基本財産	1500000		28947450	46191321	76638771		76638771
建物			28947450	46191321	75138771		75138771
定期預金	1500000				1500000		1500000
その他の資産	249947969	7868067	5802834	10244373	273863243		273863243
構築物			87135	8266881	8354016		8354016
車両運搬具	4				4		4
器具及び備品	814613	212103	1023233	1147902	3197851		3197851
長期貸付金	62000				62000		62000
退職手当積立基金	8984600	7393200	2109580	829590	19316970		19316970
預け金							
退職給付引当資産	86752	262764	442886		792402		792402
地域福祉活動基金積立資産	200000000				200000000		200000000
運営資金積立資産	6000000				6000000		6000000
工賃変動積立資産			910000		910000		910000
設備等整備積立資産	34000000		1230000		35230000		35230000
資産の部合計	272166152	11369089	57282053	57499960	398317254		398317254
流動負債	3086837	923611	3544033	1774406	9328887		9328887
事業未払金	1492815	403859	1743155	561758	4201587		4201587
預り金	9061	3918		1	12980		12980
職員預り金	171961	61834	599878	225647	1059320		1059320
賞与引当金	1413000	454000	1201000	987000	4055000		4055000
固定負債	9071352	7655964	2552466	829590	20109372		20109372

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉事業	受託事業	障害者事業(四つ葉の家)	児童福祉事業(放課後)	合計	内部取引消去	事業区分合計
退職給付引当金	9071352	7655964	2552466	829590	20109372		20109372
負債の部合計	12158189	8579575	6096499	2603996	29438259		29438259
基本金	1500000				1500000		1500000
基本金	1500000				1500000		1500000
基金	200000000				200000000		200000000
地域福祉活動基金	200000000				200000000		200000000
国庫補助金等特別積立金			29113776	33011484	62125260		62125260
国庫補助金等特別積立金			29113776	33011484	62125260		62125260
その他の積立金	40000000		2140000		42140000		42140000
運営資金積立金	6000000				6000000		6000000
工賃変動積立金			910000		910000		910000
設備等整備積立金	34000000		1230000		35230000		35230000
次期繰越活動増減差額	18507963	2789514	19931778	21884480	63113735		63113735
次期繰越活動増減差額	18507963	2789514	19931778	21884480	63113735		63113735
(うち当期活動増減差額)	41889783	1546817	7653215	-36477187	14612628		14612628
純資産の部合計	260007963	2789514	51185554	54895964	368878995		368878995
負債及び純資産の部合計	272166152	11369089	57282053	57499960	398317254		398317254

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの一時価法
- ・満期保有目的の債券－償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金うち、法人の負担する
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度
における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、
賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金－金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として
計上する。

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していない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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益・収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 地域福祉事業拠点（社会福祉事業）

「法人運営事業」
「地域福祉事業」
「共同募金事業」
「生活福祉資金貸付事業」
「地域福祉活動基金」

イ 受託事業拠点（社会福祉事業）

「配食サービス事業」
「人工透析者通院支援金給付事業」
「手話奉仕員養成事業」
「結婚相談支援事業」
「地域子育て支援拠点事業」
「日常生活自立支援事業」
「学生支援事業」

ウ 障害者事業拠点（社会福祉事業）

「就労継続支援B型事業」

エ 児童福祉事業拠点（社会福祉事業）

「放課後等デイサービス事業」

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
建物	78,865,678	0	3,726,907	75,138,771
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	80,365,678	0	3,726,907	76,638,771

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

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

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)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	89,182,527	14,043,756	75,138,771
構築物	9,557,172	1,203,156	8,354,016
車輛運搬具	6,570,300	6,570,296	4
器具及び備品	5,534,422	2,336,571	3,197,851
合 計	110,844,421	24,153,779	86,690,642

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	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
政府保証第275回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	100,000,000	92,450,000	-7,550,000
政府保証第280回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	100,000,000	91,380,000	-8,620,000
合 計	200,000,000	183,830,000	-16,170,000

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。

(単位：円)

経 緯	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の職務等	事業上 の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物名等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表受取価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金		—		—	—	200,000
中国銀行 里庄支店 普通 1064086		—		—	—	16,638,406
J&Mの国 里庄支店 普通 5283338		—		—	—	509,923
中国銀行 里庄支店 普通 1178057		—		—	—	13,105,209
中国銀行 里庄支店 普通 1124551		—		—	—	18
遠隔信用組合 里庄支店 普通 4331303		—		—	—	730
中国銀行 里庄支店 定期 2511154		—		—	—	4,000,133
中国銀行 里庄支店 普通 2512649		—		—	—	192,607
金庫現金		—		—	—	102,694
中国銀行 里庄支店 定期 2513874		—		—	—	3,501,173
	小計					38,250,943
享養未収金	介護報酬等	—	2・3月分	—	—	9,362,433
未収補助金	施設整備補助金	—	R5年度分	—	—	175,000
立寄金	法人運営事務	—	クラブ分支払い分	—	—	4,864
前払費用	就労継続支援B型事務	—	施設管理料金 4月分	—	—	22,000
	流動資産合計					47,815,240
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(就労継続支援B型事業) 里庄町里見2626-2	2013年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設に使用している	39,900,000	10,952,550	28,947,450
	(放課後等デイサービス事業) 里庄町里見105-2	2023年度	第2種社会福祉事業である、放課後等デイサービス施設に使用している	49,282,527	3,091,206	46,191,321
	小計					75,138,771
定期預金		—		—	—	1,500,000
中国銀行 里庄支店 定期 1003150		—		—	—	1,500,000
	基本財産合計					76,638,771
(2) その他の固定資産						
構築物	カーポート他	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設に使用している	9,557,172	1,203,156	8,354,016
車両運搬具	ヴォクシー他2台	—	利用者送迎用	6,570,300	6,570,296	4
器具及び物品	ノートパソコン他	—	事務処理用	5,534,422	2,336,571	3,197,851
長期貸付金	緊急援助資金貸付金事務	—		—	—	62,000
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度	—		—	—	19,316,970
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	792,402
地域福祉活動基金積立資産		—		—	—	100,000,000
日本高速道路保有・償還返済権債権		—		—	—	100,000,000
日本高速道路保有・償還返済権債権		—		—	—	100,000,000
	小計					200,000,000
運営資金積立資産		—	将来における運営資金の為に積み立てている。	—	—	6,000,000
中国銀行 里庄支店 普通 1132227		—		—	—	6,000,000
	小計					6,000,000
工賃変動積立資産		—	将来における工賃の積み立てている	—	—	30,000
中国銀行 普通 1178057		—		—	—	880,000
中国銀行 定期 2511154		—		—	—	910,000
	小計					910,000
設備等償却積立資産		—	将来における設備償却のために積み立てている	—	—	70,000
中国銀行 普通 1178057		—		—	—	1,160,000
中国銀行 定期 2511154		—		—	—	34,000,000
中国銀行 定期 2513874		—		—	—	35,230,000
	その他の固定資産合計					273,863,243
	固定資産合計					350,502,014
	資産合計					398,317,254
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
享養未払金	3月分社会保険料法人負担分他	—		—	—	4,201,587
預り金	利用料収入金分他	—		—	—	12,980
職員預り金	3月分社会保険料個人負担分他	—		—	—	1,059,320
賞与引当金	夏享賞与分	—		—	—	4,055,000
	流動負債合計					9,328,887
2 固定負債						
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度	—		—	—	20,109,372
	固定負債合計					20,109,372
	負債合計					29,438,259
	差引純資産					368,878,995

地域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)
事業活動	収入			
	寄附金収入	750,000	992,200	-242,200
	寄附金収入	750,000	992,200	-242,200
	寄附金収入	750,000	992,200	-242,200
	経常経費補助金収入	34,545,000	34,536,200	8,800
	市区町村補助金収入	32,364,000	32,364,000	
	運営費補助金収入	32,364,000	32,364,000	
	共同募金配分金収入	2,181,000	2,172,200	8,800
	一般募金配分金収入	1,371,000	1,381,000	-10,000
	歳末たすけあい配分金収入	810,000	791,200	18,800
	受託金収入	5,466,000	5,466,000	
	都道府県社協受託金収入	5,466,000	5,466,000	
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	5,466,000	5,466,000	
	貸付事業収入	50,000	87,000	-37,000
	償還金収入	50,000	87,000	-37,000
	事業収入	25,000	21,200	3,800
	手数料収入	22,000	20,000	2,000
	ボランティア活動保険事務費収入	22,000	20,000	2,000
	参加費収入	3,000	1,200	1,800
	受取利息配当金収入	542,000	541,390	610
	受取利息配当金収入	542,000	541,390	610
	その他の収入	5,000	2,134	2,866
	雑収入	5,000	2,134	2,866
	雑収入	5,000	2,134	2,866
	事業活動収入計(1)	41,383,000	41,646,124	-263,124
事業活動	支出			
	人件費支出	24,334,000	18,964,439	5,369,561
	職員給料支出	17,301,000	12,293,113	5,007,887
	職員賞与支出	3,892,000	3,572,847	319,153
	非常勤職員給与支出	190,000	183,330	6,670
	退職給付支出		164,692	-164,692
	法定福利費支出	2,951,000	2,750,457	200,543
	事業費支出	1,570,000	980,798	589,202
	給食費支出	81,000	50,695	30,305
	水道光熱費支出	180,000	141,812	38,188
	消耗器具備品費支出	670,000	451,818	218,182
	保険料支出	88,000	70,473	17,527
	車輛費支出	482,000	216,600	265,400
	諸謝金支出	69,000	49,400	19,600
	事務費支出	3,634,000	2,973,924	660,076
	福利厚生費支出	25,000	24,384	616
	旅費交通費支出	375,000	238,000	137,000
	研修研究費支出	269,000	156,364	112,636
	事務消耗品費支出	175,000	148,575	26,425
	印刷製本費支出	117,000	76,164	40,836
	修繕費支出	175,000	43,084	131,916
	通信運搬費支出	237,000	205,469	31,531
	会議費支出	13,000	14,435	-1,435
	広報費支出	251,000	251,000	
	業務委託費支出	451,000	432,438	18,562
	手数料支出	334,000	318,382	15,618
	保険料支出	161,000	148,430	12,570
	賃借料支出	592,000	591,480	520

地域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)
よ る 収 入 支	租税公課支出	51,000	19,850	31,150
	保守料支出	186,000	158,070	27,930
	渉外費支出	90,000	69,624	20,376
	諸会費支出	102,000	78,075	23,925
	雑支出	30,000	100	29,900
	貸付事業支出	80,000	80,000	
	貸付金支出	80,000	80,000	
	助成金支出	4,113,000	3,824,307	288,693
	助成金支出	4,113,000	3,824,307	288,693
	その他の助成金支出	72,000	71,372	628
	福祉タクシー助成金	675,000	634,000	41,000
	無縁仏供養助成金	159,000	151,423	7,577
	忠霊塔盆供養助成金	395,000	394,034	966
	平和祈念式助成金	152,000	146,300	5,700
	身体障害者研修費助成金	150,000	150,000	
	地域福祉サロン助成金	850,000	797,178	52,822
	まちづくり福祉活動助成金	360,000	360,000	
	身体障害者福祉協会里庄分会補助金	150,000		150,000
	視・聴覚障害者福祉協会補助会	30,000	30,000	
	つばき会補助金	150,000	150,000	
	大原踊保存会補助会	30,000	30,000	
	子育て支援ボランティアフレンズ補助金	100,000	100,000	
	ボランティア研修補助金	300,000	300,000	
	身障者福祉連合会浅口支部補助金	20,000	20,000	
	町遺族会補助金	100,000	100,000	
	チョボラジュニアの会運営費補助金	30,000		30,000
	手話の会補助金	70,000	70,000	
	むつみ会館運営費補助金	200,000	200,000	
	若草むつみ会補助金	60,000	60,000	
	クローバーの会補助金	30,000	30,000	
	発達障がい親の会	30,000	30,000	
	負担金支出	490,000	463,000	27,000
	負担金支出	490,000	463,000	27,000
	その他の負担金支出	490,000	463,000	27,000
	給付金支出	3,323,000	2,958,200	364,800
	給付金支出	3,323,000	2,958,200	364,800
	行旅人給付金	7,000	7,200	-200
	老人等援護費給付金	808,000	760,000	48,000
	障害者援護費給付金	2,198,000	1,881,000	317,000
	母子・父子福祉活動給付金	310,000	310,000	
	その他の支出		2,168	-2,168
	雑支出		2,168	-2,168
	雑支出		2,168	-2,168
	事業活動支出計(2)	37,544,000	30,246,836	7,297,164
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,839,000	11,399,288	-7,560,288
施設 整備 等に	収 入			
	施設整備等収入計(4)			
	固定資産取得支出	650,000	640,750	9,250
支	器具及び備品取得支出	650,000	640,750	9,250

地域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)	
よる収支	出				
	施設整備等支出計(5)	650,000	640,750	9,250	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-650,000	-640,750	-9,250	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	166,860	-166,860	
		退職給付引当資産取崩収入	166,860	-166,860	
		拠点区分間繰入金収入	36,089,000	36,089,000	
		拠点区分間繰入金収入	36,089,000	36,089,000	
		その他の活動による収入	237,502	-237,502	
		その他の収入	237,502	-237,502	
		その他の活動収入計(7)	36,089,000	36,493,362	-404,362
	支出	積立資産支出	34,108,000	34,105,120	2,880
		退職給付引当資産支出	108,000	105,120	2,880
		設備等整備積立金資産支出	34,000,000	34,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	3,499,391	-1,999,391
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	3,499,391	-1,999,391
		その他の活動による支出	861,000	2,211,224	-1,350,224
		退職手当積立基金預け金支出	861,000	913,800	-52,800
		その他の支出		1,297,424	-1,297,424
		その他の活動支出計(8)	36,469,000	39,815,735	-3,346,735
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-380,000	-3,322,373	2,942,373
予備費支出(10)		500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,309,000	7,436,165	-5,127,165	
前期末支払資金残高(12)		11,605,000	11,608,181	-3,181	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,914,000	19,044,346	-5,130,346	

地域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)
収入		寄附金収益	992,200	983,493	8,707
		寄附金収益	992,200	983,493	8,707
		寄附金収益	992,200	983,493	8,707
		経常経費補助金収益	34,536,200	34,358,300	177,900
		市区町村補助金収益	32,364,000	31,613,000	751,000
		運営費補助金収益	32,364,000	31,613,000	751,000
		共同募金配分金収益	2,172,200	2,745,300	-573,100
		一般募金配分金収益	1,381,000	1,940,000	-559,000
		歳末たすけあい配分金収益	791,200	805,300	-14,100
		受託金収益	5,466,000	1,748,500	3,717,500
		都道府県社協受託金収益	5,466,000	1,748,500	3,717,500
		生活福祉資金貸付事業受託金収益	5,466,000	1,748,500	3,717,500
		事業収益	21,200	37,400	-16,200
		手数料収益	20,000	22,000	-2,000
		ボランティア活動保険事務費収益	20,000	22,000	-2,000
		利用料収益		13,200	-13,200
		その他の利用料収益		13,200	-13,200
		参加費収益	1,200	2,200	-1,000
		サービス活動収益計(1)	41,015,600	37,127,693	3,887,907
支出		人件費	19,779,499	22,587,885	-2,808,386
		職員給料	12,293,113	13,481,702	-1,188,589
		職員賞与	2,122,847	3,388,759	-1,265,912
		賞与引当金繰入	1,413,000	1,450,000	-37,000
		非常勤職員給与	183,330		183,330
		退職給付費用	1,016,752	1,127,164	-110,412
		法定福利費	2,750,457	3,140,260	-389,803
		事業費	980,798	669,715	311,083
		給食費	50,695	23,036	27,659
		水道光熱費	141,812	155,545	-13,733
		消耗器具備品費	451,818	240,307	211,511
		保険料	70,473	69,433	1,040
		車輛費	216,600	105,394	111,206
		諸謝金	49,400	76,000	-26,600
		事務費	2,973,924	2,630,340	343,584
		福利厚生費	24,384	28,033	-3,649
		旅費交通費	238,000	255,350	-17,350
		研修研究費	156,364	35,980	120,384
		事務消耗品費	148,575	174,915	-26,340
	活動費	印刷製本費	76,164	67,628	8,536
		修繕費	43,084		43,084
		通信運搬費	205,469	197,894	7,575
		会議費	14,435	8,059	6,376
		広報費	251,000	233,000	18,000
		業務委託費	432,438	433,400	-962
		手数料	318,382	324,467	-6,085
		保険料	148,430	120,230	28,200
		賃借料	591,480	403,920	187,560
		租税公課	19,850		19,850
		保守料	158,070	199,520	-41,450
		渉外費	69,624	47,290	22,334
		諸会費	78,075	91,275	-13,200

地域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)	
増減の部	雑費	100	9,379	-9,279	
	助成金費用	3,824,307	4,441,636	-617,329	
	助成金費用	3,824,307	4,441,636	-617,329	
	その他の助成金費用	71,372	600,000	-528,628	
	福祉タクシー助成金	634,000	527,000	107,000	
	無縁仏供養助成金	151,423	145,979	5,444	
	忠霊塔盆供養助成金	394,034	213,232	180,802	
	平和祈念式助成金	146,300	175,143	-28,843	
	身体障害者研修費助成金	150,000	150,000		
	地域福祉サロン助成金	797,178	821,282	-24,104	
	まちづくり福祉活動助成金	360,000	360,000		
	ご近所福祉ネットワーク推進助成金		109,000	-109,000	
	身体障害者福祉協会里庄分会補助金		150,000	-150,000	
	視・聴覚障害者福祉協会補助会	30,000	30,000		
	つばき会補助金	150,000	150,000		
	大原踊保存会補助会	30,000		30,000	
	子育て支援ボランティアフレンズ補助金	100,000	100,000		
	ボランティア研修補助金	300,000	300,000		
	岡山県護国神社参拝補助金		100,000	-100,000	
	身障者福祉連合会浅口支部補助金	20,000	20,000		
	町遺族会補助金	100,000	100,000		
	手話の会補助金	70,000	70,000		
	むつみ会館運営費補助金	200,000	200,000		
	若草むつみ会補助金	60,000	60,000		
	クローバーの会補助金	30,000	30,000		
	発達障がい親の会	30,000	30,000		
	負担金費用	463,000	465,000	-2,000	
	負担金費用	463,000	465,000	-2,000	
	その他の負担金費用	463,000	465,000	-2,000	
	給付金費用	2,958,200	3,026,500	-68,300	
	給付金費用	2,958,200	3,026,500	-68,300	
	行旅人給付金	7,200	1,500	5,700	
	老人等援護費給付金	760,000	800,000	-40,000	
	障害者援護費給付金	1,881,000	1,875,000	6,000	
	母子・父子福祉活動給付金	310,000	350,000	-40,000	
	減価償却費	240,982	369,084	-128,102	
	減価償却費	240,982	369,084	-128,102	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,850	-286,200	262,350	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,850	-286,200	262,350	
	サービス活動費用計(2)	31,196,860	33,903,960	-2,707,100	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,818,740	3,223,733	6,595,007	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	541,390	541,589	-199
		受取利息配当金収益	541,390	541,589	-199
		その他のサービス活動外収益	2,134	7,367	-5,233
		雑収益	2,134	7,367	-5,233
		サービス活動外収益計(4)	543,524	548,956	-5,432
	費用	その他のサービス活動外費用	2,168	18,401	-16,233
		雑損失	2,168	18,401	-16,233
		サービス活動外費用計(5)	2,168	18,401	-16,233

地域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)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	541,356	530,555	10,801
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,360,096	3,754,288	6,605,808
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	36,089,000	3,006,610	33,082,390
	拠点区分間繰入金収益	36,089,000	3,006,610	33,082,390
	その他の特別収益	237,502	392,315	-154,813
	その他の特別収益	237,502	392,315	-154,813
	特別収益計(8)	36,326,502	3,398,925	32,927,577
	費			
	拠点区分間繰入金費用	3,499,391	47,324,269	-43,824,878
	拠点区分間繰入金費用	3,499,391	47,324,269	-43,824,878
	その他の特別損失	1,297,424	1,432,950	-135,526
用	その他の特別損失	1,297,424	1,432,950	-135,526
	特別費用計(9)	4,796,815	48,757,219	-43,960,404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,529,687	-45,358,294	76,887,981
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,889,783	-41,604,006	83,493,789
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	10,618,180	13,997,186	-3,379,006
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,507,963	-27,606,820	80,114,783
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)		38,225,000	-38,225,000
	地域福祉活動基金取崩額		38,225,000	-38,225,000
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	34,000,000		34,000,000
	設備等整備積立金積立額	34,000,000		34,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	18,507,963	10,618,180	7,889,783

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

地域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 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	20,718,183	12,531,509	8,186,674	流 動 負 債	3,086,837	2,373,328	713,509
現 金 預 金	20,713,319	12,531,409	8,181,910	事 業 未 払 金	1,492,815	899,979	592,836
立 替 金	4,864		4,864	預 り 金	9,061		9,061
仮 払 金		100	-100	職 員 預 り 金	171,961	23,349	148,612
固 定 資 産	251,447,969	216,203,141	35,244,828	貸 与 引 当 金	1,413,000	1,450,000	-37,000
基 本 財 産	1,500,000	1,500,000		固 定 負 債	9,071,352	8,219,292	852,060
定 期 預 金	1,500,000	1,500,000		退 職 給 付 金	9,071,352	8,219,292	852,060
そ の 他 の 固 定 資 産	249,947,969	214,703,141	35,244,828	負 債 の 部 合 計	12,158,189	10,592,620	1,565,569
車 輦 運 搬 具	4	23,853	-23,849	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	814,613	390,996	423,617	基 本 金	1,500,000	1,500,000	
長 期 貸 付 金	62,000	69,000	-7,000	基 本 金	1,500,000	1,500,000	
退職手当積立基金預け金	8,984,600	8,070,800	913,800	基 金	200,000,000	200,000,000	
退職給付引当資産	86,752	148,492	-61,740	地域福祉活動基金	200,000,000	200,000,000	
地域福祉活動基金積立資産	200,000,000	200,000,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金		23,850	-23,850
運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金		23,850	-23,850
設備等整備積立資産	34,000,000		34,000,000	そ の 他 の 積 立 金	40,000,000	6,000,000	34,000,000
				運 営 資 金 積 立 金	6,000,000	6,000,000	
				設 備 等 整 備 積 立 金	34,000,000		34,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	18,507,963	10,618,180	7,889,783
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	18,507,963	10,618,180	7,889,783
				(うち当期活動増減差額)	41,889,783	-41,604,006	83,493,789
				純 資 産 の 部 合 計	260,007,963	218,142,030	41,865,933
資 産 の 部 合 計	272,166,152	228,734,650	43,431,502	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	272,166,152	228,734,650	43,431,502

計算書類に対する注記

(地域福祉事業拠点)

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
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの一時価法
- ・満期保有目的の債券－償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金-職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度
における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金-職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、
賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金-金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として
計上する。

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 地域福祉事業拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅱ))

ア「法人運営事業」

イ「地域福祉事業」

ウ「共同募金事業」

エ「生活福祉資金貸付事業」

オ「地域福祉活動基金」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

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	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	1,500,000	0	0	1,500,000

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車輛運搬具	6,570,300	6,570,296	4
器具及び備品	1,180,190	365,577	814,613
合 計	7,750,490	6,935,873	814,617

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
該当なし			
合 計			

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
政府保証第275回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	100,000,000	92,450,000	-7,550,000
政府保証第280回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	100,000,000	91,380,000	-8,620,000
合 計	200,000,000	183,830,000	-16,170,000

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

受託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)
事業活動による収入支	収入			
	受託金収入	14,264,000	13,087,968	1,176,032
	市区町村受託金収入	13,660,000	12,473,168	1,186,832
	その他の受託金収入	13,660,000	12,473,168	1,186,832
	都道府県社協受託金収入	604,000	614,800	-10,800
	日常生活自立支援事業受託金収入	604,000	614,800	-10,800
	事業収入	394,000	588,500	-194,500
	利用料収入	298,000	500,400	-202,400
	日常生活自立支援事業利用料収入	140,000	163,200	-23,200
	一時預かり利用料収入	150,000	316,200	-166,200
	一時預かり登録料収入	8,000	21,000	-13,000
	参加費収入	96,000	88,100	7,900
	その他の収入		6,075	-6,075
	雑収入		6,075	-6,075
	雑収入		6,075	-6,075
	事業活動収入計(1)	14,658,000	13,682,543	975,457
	支出			
	人件費支出	9,283,000	8,681,231	601,769
	職員給料支出	4,892,000	4,422,572	469,428
	職員賞与支出	712,000	679,178	32,822
	非常勤職員給与支出	2,820,000	2,658,600	161,400
	退職給付支出		159,037	-159,037
	法定福利費支出	859,000	761,844	97,156
	事業費支出	3,203,000	2,974,045	228,955
	給食費支出	1,371,000	1,367,757	3,243
	消耗器具備品費支出	968,000	828,002	139,998
	保険料支出	54,000	50,886	3,114
	諸謝金支出	810,000	727,400	82,600
	事務費支出	502,000	281,588	220,412
	福利厚生費支出	9,000	7,824	1,176
	旅費交通費支出	45,000	44,320	680
	研修研究費支出	206,000	76,004	129,996
	事務消耗品費支出	3,000		3,000
	通信運搬費支出	17,000	7,672	9,328
	広報費支出	20,000		20,000
	業務委託費支出	145,000	95,100	49,900
	手数料支出	9,000	5,038	3,962
	保険料支出	16,000	11,870	4,130
	諸会費支出	32,000	33,760	-1,760
	給付金支出	720,000	624,000	96,000
	給付金支出	720,000	624,000	96,000
	人工透析者通院支援金給付金	720,000	624,000	96,000
	事業活動支出計(2)	13,708,000	12,560,864	1,147,136
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	950,000	1,121,679	-171,679
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	180,000	139,700	40,300
	器具及び備品取得支出	180,000	139,700	40,300
	施設整備等支出計(5)	180,000	139,700	40,300

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

受託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)
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-180,000	-139,700	-40,300
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入		153,012	-153,012
	退職給付引当資産取崩収入		153,012	-153,012
	入 拠点区分間繰入金収入		1,999,391	-1,999,391
	拠点区分間繰入金収入		1,999,391	-1,999,391
	その他の活動収入計(7)		2,152,403	-2,152,403
	支 積立資産支出	106,000	105,804	196
	退職給付引当資産支出	106,000	105,804	196
	出 拠点区分間繰入金支出	1,589,000	1,589,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,589,000	1,589,000	
	その他の活動支出計(8)	1,695,000	1,694,804	196
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,695,000	457,599	-2,152,599
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-925,000	1,439,578	-2,364,578
前期末支払資金残高(12)		1,589,000	1,591,833	-2,833
当期末支払資金残高(11)+(12)		664,000	3,031,411	-2,367,411

受託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 ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入	受託金収益	13,087,968	12,263,651	824,317
		市区町村受託金収益	12,473,168	11,648,851	824,317
		その他の受託金収益	12,473,168	11,648,851	824,317
		都道府県社協受託金収益	614,800	614,800	
		日常生活自立支援事業受託金収益	614,800	614,800	
		事業収益	588,500	606,200	-17,700
	益	利用料収益	500,400	531,700	-31,300
		日常生活自立支援事業利用料収益	163,200	145,300	17,900
		一時預かり利用料収益	316,200	371,400	-55,200
		一時預かり登録料収益	21,000	15,000	6,000
		参加費収益	88,100	74,500	13,600
		サービス活動収益計(1)	13,676,468	12,869,851	806,617
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	8,586,023	8,411,517	174,506
		職員給料	4,422,572	4,396,438	26,134
		職員賞与	177,178	530,914	-353,736
		賞与引当金繰入	454,000	502,000	-48,000
		非常勤職員給与	2,658,600	2,071,200	587,400
		退職給付費用	111,829	101,496	10,333
		法定福利費	761,844	809,469	-47,625
		事業費	2,974,045	2,659,088	314,957
		給食費	1,367,757	1,252,992	114,765
		消耗器具備品費	828,002	702,956	125,046
		保険料	50,886	48,450	2,436
		諸謝金	727,400	654,690	72,710
		事務費	281,588	181,265	100,323
		福利厚生費	7,824	7,512	312
		旅費交通費	44,320	34,720	9,600
		研修研究費	76,004	69,120	6,884
		通信運搬費	7,672	7,652	20
		業務委託費	95,100	16,758	78,342
		手数料	5,038	6,733	-1,695
		保険料	11,870	8,720	3,150
		租税公課		450	-450
		諸会費	33,760	29,600	4,160
		給付金費用	624,000	582,000	42,000
		給付金費用	624,000	582,000	42,000
		人工透析者通院支援金給付金	624,000	582,000	42,000
		減価償却費	80,461	54,268	26,193
		減価償却費	80,461	54,268	26,193
		サービス活動費用計(2)	12,546,117	11,888,138	657,979
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,130,351	981,713	148,638
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	6,075		6,075
		雑収益	6,075		6,075
		サービス活動外収益計(4)	6,075		6,075
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

受託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)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,075		6,075
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,136,426	981,713	154,713
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,999,391		1,999,391
	拠点区分間繰入金収益	1,999,391		1,999,391
	特別収益計(8)	1,999,391		1,999,391
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,589,000		1,589,000
	拠点区分間繰入金費用	1,589,000		1,589,000
	その他の特別損失		26,275	-26,275
	その他の特別損失		26,275	-26,275
	特別費用計(9)	1,589,000	26,275	1,562,725
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	410,391	-26,275	436,666
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,546,817	955,438	591,379
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,242,697	287,259	955,438
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,789,514	1,242,697	1,546,817
	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)	2,789,514	1,242,697	1,546,817

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

受託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 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	3,501,022	2,303,023	1,197,999	流 動 負 債	923,611	1,213,190	-289,579
現 金 預 金	139,675	-1,358,122	1,497,797	事 業 未 払 金	403,859	690,032	-286,173
事 業 未 収 金	3,361,347	3,661,145	-299,798	預 り 金	3,918		3,918
固 定 資 産	7,868,067	7,856,036	12,031	職 員 預 り 金	61,834	21,158	40,676
そ の 他 の				賞 与 引 当 金	454,000	502,000	-48,000
固 定 資 産	7,868,067	7,856,036	12,031	固 定 負 債	7,655,964	7,703,172	-47,208
器 具 及 び 備 品	212,103	152,864	59,239	退 職 給 付 金	7,655,964	7,703,172	-47,208
退職手当積立基金				引 当 金			
預 け 金	7,393,200	7,393,200		負 債 の 部 合 計	8,579,575	8,916,362	-336,787
退職給付引当資産	262,764	309,972	-47,208	純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	2,789,514	1,242,697	1,546,817
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	2,789,514	1,242,697	1,546,817
				（うち当期活動			
				増 減 差 額）	1,546,817	955,438	591,379
				純 資 産 の 部 合 計	2,789,514	1,242,697	1,546,817
資 産 の 部 合 計	11,369,089	10,159,059	1,210,030	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	11,369,089	10,159,059	1,210,030

計算書類に対する注記

(受託事業拠点)

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
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの-時価法
- ・満期保有目的の債券-償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産-定額法

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金-職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度
における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金-職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、
賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金-金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として
計上する。

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 受託事業拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅱ))

ア「配食サービス事業」

イ「人工透析者通院支援金給付事業」

ウ「手話奉仕員養成事業」

エ「結婚相談支援事業」

オ「地域子育て支援拠点事業」

カ「日常生活自立支援事業」

キ「学生支援事業」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）は省略している。

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
該当なし				
合 計				

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

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	377,540	165,437	212,103
合 計	377,540	165,437	212,103

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
該当なし			
合 計			

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

障害者事業(四つ葉の家)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)
事業活動による収入支	就労支援事業収入	5,611,000	5,897,842	-286,842
	就労継続支援B型事業収入	5,611,000	5,897,842	-286,842
	障害福祉サービス等事業収入	29,349,000	33,577,399	-4,228,399
	自立支援給付費収入	29,349,000	33,577,399	-4,228,399
	訓練等給付費収入	29,349,000	33,577,399	-4,228,399
	受取利息配当金収入	1,000	195	805
	受取利息配当金収入	1,000	195	805
	その他の収入	30,000	557,325	-527,325
	雑収入	30,000	557,325	-527,325
	雑収入	30,000	557,325	-527,325
	事業活動収入計(1)	34,991,000	40,032,761	-5,041,761
	人件費支出	23,685,000	22,487,545	1,197,455
	職員給料支出	14,039,000	11,819,715	2,219,285
	職員賞与支出	4,364,000	4,543,585	-179,585
	非常勤職員給与支出	2,175,000	2,173,236	1,764
	退職給付支出		1,050,310	-1,050,310
	法定福利費支出	3,107,000	2,900,699	206,301
	事業費支出	2,354,000	1,740,925	613,075
	教養娯楽費支出	401,000	166,647	234,353
	水道光熱費支出	866,000	732,256	133,744
	消耗器具備品費支出	290,000	279,606	10,394
	保険料支出	87,000	83,500	3,500
	車輦費支出	710,000	478,916	231,084
	事務費支出	3,497,000	2,335,149	1,161,851
	福利厚生費支出	26,000	23,121	2,879
	研修研究費支出	195,000	80,800	114,200
	事務消耗品費支出	165,000	110,655	54,345
	修繕費支出	250,000	249,342	658
	通信運搬費支出	256,000	247,934	8,066
	業務委託費支出	59,000	30,708	28,292
	手数料支出	394,000	397,435	-3,435
	保険料支出	256,000	176,760	79,240
	賃借料支出	1,250,000	597,164	652,836
	土地・建物賃借料支出	80,000	80,000	
	租税公課支出	100,000	52,800	47,200
	保守料支出	404,000	276,610	127,390
	諸会費支出	32,000		32,000
	雑支出	30,000	11,820	18,180
	就労支援事業支出	5,372,000	5,680,292	-308,292
	就労支援事業販売原価支出	5,372,000	5,680,292	-308,292
	就労支援事業支出	5,372,000	5,680,292	-308,292
	その他の支出		210,060	-210,060
	雑支出		210,060	-210,060
	雑支出		210,060	-210,060
	事業活動支出計(2)	34,908,000	32,453,971	2,454,029
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	83,000	7,578,790	-7,495,790
施設整備等	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	固定資産取得支出	360,000	393,932	-33,932
支	器具及び備品取得支出	360,000	393,932	-33,932

障害者事業（四つ葉の家）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)
による 収支	出			
	施設整備等支出計(5)	360,000	393,932	-33,932
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-360,000	-393,932	33,932
その他の 活動による 収支	収入			
	その他の活動による収入		1,260,370	-1,260,370
	退職手当積立基金預け金取崩収入		1,260,370	-1,260,370
	その他の活動収入計(7)		1,260,370	-1,260,370
	支出			
	積立資産支出	268,000	275,702	-7,702
	退職給付引当資産支出	168,000	175,702	-7,702
	工賃変動積立資産支出	30,000	30,000	
	設備等整備積立金資産支出	70,000	70,000	
	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	
	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	
	その他の活動による支出	746,000	738,930	7,070
	退職手当積立基金預け金支出	746,000	738,930	7,070
	その他の活動支出計(8)	1,514,000	1,514,632	-632
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,514,000	-254,262	-1,259,738
予備費支出(10)		500,000	—	500,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,291,000	6,930,596	-9,221,596
前期末支払資金残高(12)		13,213,000	13,258,140	-45,140
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,922,000	20,188,736	-9,266,736

障害者事業(四つ葉の家)拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	5,897,842	5,857,226	40,616
	就労継続支援B型事業収益	5,897,842	5,857,226	40,616
	障害福祉サービス等事業収益	33,577,399	31,286,120	2,291,279
	自立支援給付費収益	33,577,399	31,286,120	2,291,279
	訓練等給付費収益	33,577,399	31,286,120	2,291,279
	サービス活動収益計(1)	39,475,241	37,143,346	2,331,895
	費用			
	人件費	21,662,807	23,054,163	-1,391,356
	職員給料	11,819,715	13,091,669	-1,271,954
	職員賞与	2,863,585	2,463,368	400,217
	賞与引当金繰入	1,201,000	1,680,000	-479,000
	非常勤職員給与	2,173,236	2,094,154	79,082
	退職給付費用	704,572	884,129	-179,557
	法定福利費	2,900,699	2,840,843	59,856
	事業費	1,740,925	2,108,197	-367,272
	教養娯楽費	166,647	334,941	-168,294
	水道光熱費	732,256	820,844	-88,588
	消耗器具備品費	279,606	434,120	-154,514
	保険料	83,500	80,500	3,000
	車両費	478,916	437,792	41,124
	事務費	2,335,149	2,513,108	-177,959
	福利厚生費	23,121	25,308	-2,187
	研修研究費	80,800	20,829	59,971
	事務消耗品費	110,655	121,436	-10,781
	修繕費	249,342	371,430	-122,088
	通信運搬費	247,934	264,681	-16,747
	業務委託費	30,708	33,569	-2,861
	手数料	397,435	8,770	388,665
	保険料	176,760	178,920	-2,160
	賃借料	597,164	1,021,896	-424,732
	土地・建物賃借料	80,000	80,000	
	租税公課	52,800		52,800
	保守料	276,610	386,219	-109,609
	雑費	11,820	50	11,770
	就労支援事業費用	5,680,292	5,038,044	642,248
	就労支援事業販売原価	5,680,292	5,038,044	642,248
	就労支援事業費	5,680,292	5,038,044	642,248
	合計	5,680,292	5,038,044	642,248
	差引	5,680,292	5,038,044	642,248
	減価償却費	1,386,563	1,306,596	79,967
	減価償却費	1,386,563	1,306,596	79,967
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,136,250	-1,136,250	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,136,250	-1,136,250	
	サービス活動費用計(2)	31,669,486	32,883,858	-1,214,372
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,805,755	4,259,488	3,546,267
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	195	354	-159
	受取利息配当金収益	195	354	-159
	その他のサービス活動外収益	557,325	161,800	395,525
	雑収益	557,325	161,800	395,525
	サービス活動外収益計(4)	557,520	162,154	395,366
費用	その他のサービス活動外費用	210,060	10,063	199,997
	雑損失	210,060	10,063	199,997

障害者事業（四つ葉の家）拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	用				
		サービス活動外費用計(5)	210,060	10,063	199,997
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		347,460	152,091	195,369
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,153,215	4,411,579	3,741,636
特別増減の部	収益	その他の特別収益		161,342	-161,342
		その他の特別収益		161,342	-161,342
		特別収益計(8)		161,342	-161,342
	費用	拠点区分間繰入金費用	500,000	13,995,822	-13,495,822
		拠点区分間繰入金費用	500,000	13,995,822	-13,495,822
		特別費用計(9)	500,000	13,995,822	-13,495,822
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-500,000	-13,834,480	13,334,480
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			7,653,215	-9,422,901	17,076,116
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,378,563	22,201,464	-9,822,901
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,031,778	12,778,563	7,253,215
	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)		100,000	400,000	-300,000
	工賃変動積立金積立額		30,000	100,000	-70,000
	設備等整備積立金積立額		70,000	300,000	-230,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		19,931,778	12,378,563	7,553,215

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害者事業（四つ葉の家）拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	22,531,769	16,527,668	6,004,101	流 動 負 債	3,544,033	4,949,528	-1,405,495
現 金 預 金	17,155,342	10,101,038	7,054,304	事 業 未 払 金	1,743,155	2,812,454	-1,069,299
事 業 未 収 金	5,365,427	6,426,630	-1,061,203	職 員 預 り 金	599,878	457,074	142,804
前 払 費 用	11,000		11,000	賞 与 引 当 金	1,201,000	1,680,000	-479,000
固 定 資 産	34,750,284	35,988,653	-1,238,369	固 定 負 債	2,552,466	2,898,204	-345,738
基 本 財 産	28,947,450	30,024,750	-1,077,300	退 職 給 付 金	2,552,466	2,898,204	-345,738
建 物	28,947,450	30,024,750	-1,077,300	負 債 の 部 合 計	6,096,499	7,847,732	-1,751,233
そ の 他 の 固 定 資 産	5,802,834	5,963,903	-161,069	純 資 産 の 部			
構 築 物	87,135	100,521	-13,386	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,113,776	30,250,026	-1,136,250
器 具 及 び 備 品	1,023,233	925,178	98,055	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,113,776	30,250,026	-1,136,250
退職手当積立基金預け金	2,109,580	2,631,020	-521,440	そ の 他 の 積 立 金	2,140,000	2,040,000	100,000
退職給付引当資産	442,886	267,184	175,702	工 賃 変 動 積 立 金	910,000	880,000	30,000
工賃変動積立資産	910,000	880,000	30,000	設 備 等 整 備 積 立 金	1,230,000	1,160,000	70,000
設備等整備積立資産	1,230,000	1,160,000	70,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	19,931,778	12,378,563	7,553,215
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	19,931,778	12,378,563	7,553,215
				（うち当期活動増減差額）	7,653,215	-9,422,901	17,076,116
				純 資 産 の 部 合 計	51,185,554	44,668,589	6,516,965
資 産 の 部 合 計	57,282,053	52,516,321	4,765,732	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	57,282,053	52,516,321	4,765,732

計算書類に対する注記

(障害者事業拠点)

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
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの-時価法
- ・満期保有目的の債券-償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産-定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金-職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金-職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金-金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者事業拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉪))
 - ア「就労継続支援B型事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉩))は省略している。

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
建物	30,024,750	0	1,077,300	28,947,450
合 計	30,024,750	0	1,077,300	28,947,450

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

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)	39,900,000	10,952,550	28,947,450
構築物	199,800	112,665	87,135
器具及び備品	2,444,012	1,420,779	1,023,233
合 計	42,543,812	12,485,994	30,057,818

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
該当なし			
合 計			

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			

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

児童福祉事業（放課後ﾃﾞｲ）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)
事業活動による収入	収 經常経費補助金収入	9,697,000	9,697,000	
	市区町村補助金収入	9,697,000	9,697,000	
	運営費補助金収入	9,697,000	9,697,000	
	障害福祉サービス等事業収入	9,845,000	4,555,811	5,289,189
	障害児施設給付費収入	9,845,000	4,555,811	5,289,189
	障害児通所給付費収入	9,845,000	4,555,811	5,289,189
	受取利息配当金収入		312	-312
	受取利息配当金収入		312	-312
	その他の収入	18,000	632,486	-614,486
	雑収入	18,000	632,486	-614,486
	雑収入	18,000	632,486	-614,486
	事業活動収入計(1)	19,560,000	14,885,609	4,674,391
事業活動による支出	支 人件費支出	16,977,000	14,057,946	2,919,054
	職員給料支出	9,318,000	7,504,090	1,813,910
	職員賞与支出	2,753,000	2,284,598	468,402
	非常勤職員給与支出	2,917,000	2,638,811	278,189
	法定福利費支出	1,989,000	1,630,447	358,553
	事業費支出	1,462,000	716,733	745,267
	教養娯楽費支出	155,000	107,699	47,301
	水道光熱費支出	348,000	249,650	98,350
	消耗器具備品費支出	170,000	158,080	11,920
	保険料支出	128,000	6,690	121,310
	車輛費支出	332,000	145,664	186,336
	雑支出	220,000	200	219,800
	諸謝金支出	109,000	48,750	60,250
	事務費支出	1,786,000	1,363,396	422,604
	福利厚生費支出	16,000	15,852	148
	旅費交通費支出	19,000		19,000
	研修研究費支出	100,000	44,940	55,060
	事務消耗品費支出	180,000	126,222	53,778
	修繕費支出	100,000	8,745	91,255
	通信運搬費支出	152,000	144,281	7,719
	業務委託費支出	27,000	26,400	600
	手数料支出	312,000	306,564	5,436
	保険料支出	151,000	103,154	47,846
	賃借料支出	312,000	236,211	75,789
	租税公課支出	35,000	35,000	
	保守料支出	382,000	316,027	65,973
	事業活動支出計(2)	20,225,000	16,138,075	4,086,925
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-665,000	-1,252,466	587,466
施設整備等による収支	収 施設整備等補助金収入		175,000	-175,000
	施設整備等補助金収入		175,000	-175,000
	施設整備等収入計(4)		175,000	-175,000
	支 固定資産取得支出		175,000	-175,000
	器具及び備品取得支出		175,000	-175,000
	施設整備等支出計(5)		175,000	-175,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
収 拠点区分間繰入金収入		1,500,000	1,500,000	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

児童福祉事業（放課後ﾃﾞｲ）拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
減 の 部	用				
	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)	632,798	35,027	597,771	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,977,187	-2,477,865	-1,499,322	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	175,000	35,030,000	-34,855,000
		施設整備等補助金収益	175,000	35,030,000	-34,855,000
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	60,798,091	-59,298,091
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	60,798,091	-59,298,091
		特別収益計(8)	1,675,000	95,828,091	-94,153,091
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	175,000	35,030,000	-34,855,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	175,000	35,030,000	-34,855,000
		拠点区分間繰入金費用	34,000,000	2,484,610	31,515,390
		拠点区分間繰入金費用	34,000,000	2,484,610	31,515,390
		特別費用計(9)	34,175,000	37,514,610	-3,339,610
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-32,500,000	58,313,481	-90,813,481	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-36,477,187	55,835,616	-92,312,803	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	58,361,667	2,526,051	55,835,616	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,884,480	58,361,667	-36,477,187	
	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)	21,884,480	58,361,667	-36,477,187	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

児童福祉事業（放課後デｲ）拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	1,064,266	36,205,520	-35,141,254	流 動 負 債	1,774,406	2,458,714	-684,308
現 金 預 金	242,607	1,175,520	-932,913	事 業 未 払 金	561,758	1,413,296	-851,538
事 業 未 収 金	635,659		635,659	預 り 金	1		1
未 収 補 助 金	175,000	35,030,000	-34,855,000	職 員 預 り 金	225,647	72,418	153,229
前 払 費 用	11,000		11,000	賞 与 引 当 金	987,000	973,000	14,000
固 定 資 産	56,435,694	59,470,961	-3,035,267	固 定 負 債	829,590	139,110	690,480
基 本 財 産	46,191,321	48,840,928	-2,649,607	退 職 給 付 金	829,590	139,110	690,480
建 物	46,191,321	48,840,928	-2,649,607	負 債 の 部 合 計	2,603,996	2,597,824	6,172
そ の 他 の 固 定 資 産	10,244,373	10,630,033	-385,660	純 資 産 の 部			
構 築 物	8,266,881	9,202,617	-935,736	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,011,484	34,716,990	-1,705,506
器 具 及 び 備 品	1,147,902	1,288,306	-140,404	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,011,484	34,716,990	-1,705,506
退職手当積立基金預け金	829,590	139,110	690,480	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,884,480	58,361,667	-36,477,187
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,884,480	58,361,667	-36,477,187
				（うち当期活動増減差額）	-36,477,187	55,835,616	-92,312,803
				純 資 産 の 部 合 計	54,895,964	93,078,657	-38,182,693
資 産 の 部 合 計	57,499,960	95,676,481	-38,176,521	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	57,499,960	95,676,481	-38,176,521

計算書類に対する注記

(児童福祉事業拠点)

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
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの-時価法
- ・満期保有目的の債券-償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産-定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金-職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度
における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金-職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、
賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金-金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

全国社会福祉団体職員手当積立基金制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

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) 児童福祉事業拠点計算書類(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(⑪))
ア「放課後等デイサービス事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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
建物（基本財産）	48,840,928	0	2,649,607	46,191,321
合 計	48,840,928	0	2,649,607	46,191,321

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

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）	49,282,527	3,091,206	46,191,321
構築物	9,357,372	1,090,491	8,266,881
器具及び備品	1,532,680	384,778	1,147,902
合 計	60,172,579	4,566,475	55,606,104

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
該当なし			
合 計			

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			

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

監事監査報告書

令和6年5月21日

社会福祉法人 里庄町社会福祉協議会
会長 加藤 泰久 殿

監事 平野 次朗

監事 谷野 真由美

私たち監事は、社会福祉法人里庄町社会福祉協議会の令和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、次のとおり報告いたします。

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閲覧し、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等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及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、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。

二 理事の職務の執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示しているものと認めます。