

令和5年度 決算報告書
(計算書類・付属明細書・財産目録)

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 「地域福祉推進」「包括支援センター」
「居宅介護等事業」「障害福祉サービス」

期 間 (自) 令和5年4月1日
(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 竹原市社会福祉協議会

資 金 収 支 計 算 書【第1号の1様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

竹原市社会福祉協議会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	1,874,000	1,863,900	10,100	
	寄附金収入	1,151,000	1,319,679	△168,679	
	経常経費補助金収入	36,270,000	36,744,946	△474,946	
	受託金収入	104,737,000	104,529,894	207,106	
	貸付金事業収入	20,000	194,000	△174,000	
	事業収入	2,526,000	1,860,350	665,650	
	負担金収入	220,000	302,669	△82,669	
	介護保険事業収入	35,730,000	35,207,610	522,390	
	障害福祉サービス等事業収入	14,499,000	9,506,020	4,992,980	
	受取利息配当金収入	37,000	2,228	34,772	
	その他の収入	15,000	1,998	13,002	
	事業活動収入計 (1)	197,079,000	191,533,294	5,545,706	
	支出				
	人件費支出	115,235,000	106,125,305	9,109,695	
施設整備等による収支	事業費支出	67,767,000	63,810,893	3,956,107	
	事務費支出	4,772,000	3,740,558	1,031,442	
	返還金支出	0	3,786,399	△3,786,399	
	貸付事業支出	150,000	168,000	△18,000	
	共同募金配分金事業費	3,104,000	3,143,820	△39,820	
	助成金支出	7,463,000	6,029,437	1,433,563	
	負担金支出	837,000	837,000	0	
	支払利息支出	90,000	89,903	97	
	事業活動支出計 (2)	199,418,000	187,731,315	11,686,685	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	△2,339,000	3,801,979	△6,140,979	
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	160,000	160,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,374,000	1,373,137	863	
その他の活動による収支	支出				
	施設整備等支出計 (5)	1,534,000	1,533,137	863	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,534,000	△1,533,137	△863	
	基金積立資産取崩収入	3,700,000	3,573,500	126,500	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	5,752,000	0	5,752,000	
	その他の活動収入計 (7)	9,928,000	3,573,500	6,354,500	
	基金積立資産支出	23,000	48,893	△25,893	
	積立資産支出	293,000	290,400	2,600	
その他の活動による収支	その他の活動による支出	4,640,000	4,627,440	12,560	
	その他の活動支出計 (8)	5,432,000	4,966,733	465,267	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,496,000	△1,393,233	5,889,233	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10)		623,000	875,609	△252,609	
前期末支払資金残高 (12)		59,882,000	59,883,385	△1,385	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		60,505,000	60,758,994	△253,994	

事業区分 資金収支内訳表【第1号の3様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

竹原市社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目		地域福祉推進拠点区分 合計	包括支援センター拠点 区分合計	居宅介護等事業拠点区分 合計	障害福祉サービス拠点 区分合計	社会福祉事業 社会福祉事業内部取引	社会福祉事業
収入	会費収入	1,863,900	0	0	0	0	1,863,900
	寄附金収入	1,319,679	0	0	0	0	1,319,679
収入	経常経費補助金収入	36,344,946	0	0	400,000	0	36,744,946
	受託金収入	58,488,107	46,041,787	0	0	0	104,529,894
収入	貸付金事業収入	194,000	0	0	0	0	194,000
	事業収入	1,860,350	0	0	0	0	1,860,350
収入	負担金収入	302,669	0	0	0	0	302,669
	介護保険事業収入	0	20,793,840	14,413,770	0	0	35,207,610
収入	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	9,506,020	0	9,506,020
	受取利息配当金収入	2,061	167	0	0	0	2,228
収入	その他の収入	1,998	0	0	0	0	1,998
	事業活動収入計 (1)	100,377,710	66,835,794	14,413,770	9,906,020	0	191,533,294
支出	人件費支出	55,001,048	31,397,421	10,047,852	9,678,984	0	106,125,305
	事業費支出	27,622,108	31,788,981	2,459,499	1,940,305	0	63,810,893
支出	事務費支出	2,417,633	1,031,221	148,770	142,934	0	3,740,558
	返還金支出	3,786,399	0	0	0	0	3,786,399
支出	貸付事業支出	168,000	0	0	0	0	168,000
	共同募金配分金事業費	3,143,820	0	0	0	0	3,143,820
支出	助成金支出	6,029,437	0	0	0	0	6,029,437
	負担金支出	837,000	0	0	0	0	837,000
支出	支払利息支出	33,931	55,972	0	0	0	89,903
	事業活動支出計 (2)	99,039,376	64,273,595	12,656,121	11,762,223	0	187,731,315
支出	事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	1,338,334	2,562,199	1,757,649	△1,856,203	0	3,801,979
収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	160,000	0	0	0	0	160,000
収入	ファイナンス・リース債務の返済支出	652,949	720,188	0	0	0	1,373,137
	施設整備等支出計 (5)	812,949	720,188	0	0	0	1,533,137
収入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	△812,949	△720,188	0	0	0	△1,533,137
	基金積立資産取崩収入	3,573,500	0	0	0	0	3,573,500
収入	拠点区分間繰入金収入	343,440	0	0	0	0	343,440
	その他の活動収入計 (7)	3,916,940	0	0	0	0	3,916,940
収入	基金積立資産支出	48,893	0	0	0	0	48,893
	積立資産支出	184,800	79,200	13,440	12,960	0	290,400
収入	拠点区分間繰入金支出	0	286,200	29,240	28,000	0	343,440
	その他の活動による支出	2,923,200	1,261,680	225,780	216,780	0	4,627,440
収入	その他の活動支出計 (8)	3,156,893	1,627,080	268,460	257,740	0	5,310,173
						△343,440	4,966,733

事業区分 資金収支内訳表【第1号の3様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

竹原市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進拠点区分合計	包括支援センター拠点区分合計	居宅介護等事業拠点区分合計	障害福祉サービス拠点区分合計	社会福祉事業	社会福祉事業内部取引	
						社会福祉事業	社会福祉事業
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	760,047	△1,627,080	△268,460	△257,740	△1,393,233	0	△1,393,233
予備費支出	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3+6+9)	1,285,432	214,931	1,489,189	△2,113,943	875,609	0	875,609

前期末支払資金残高 (11)	27,629,893	5,997,379	13,823,673	12,432,440	59,883,385	0	59,883,385
当期末支払資金残高 (10)+(11)	28,915,325	6,212,310	15,312,862	10,318,497	60,758,994	0	60,758,994

事業活動計算書【第2号の1様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	1,863,900	1,882,700	△18,800
	寄附金収益	1,319,679	1,295,341	24,338
	経常経費補助金収益	36,744,946	37,750,685	△1,005,739
	受託金収益	104,529,894	86,040,924	18,488,970
	事業収益	1,860,350	2,200,110	△339,760
	負担金収益	302,669	229,915	72,754
	介護保険事業収益	35,207,610	35,521,730	△314,120
	障害福祉サービス等事業収益	9,506,020	14,300,450	△4,794,430
	その他の収益	1,998	18,301	△16,303
	サービス活動収益計 (1)	191,337,066	179,240,156	12,096,910
	費用			
	人件費	112,709,610	114,513,441	△1,803,831
	事業費	63,810,893	49,573,863	14,237,030
	事務費	3,740,558	3,894,408	△153,850
	返還金費用	3,786,399	1,007,912	2,778,487
サービス活動増減の部	共同募金配分金事業費	3,143,820	3,103,410	40,410
	助成金費用	6,029,437	6,145,175	△115,738
	負担金費用	837,000	37,000	800,000
	基金組入額	48,893	594,899	△546,006
	減価償却費	1,694,193	992,897	701,296
	その他の費用	0	47,321	△47,321
	サービス活動費用計 (2)	195,800,803	179,910,326	15,890,477
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,463,737	△670,170	△3,793,567
	収益			
	受取利息配当金収益	2,228	2,216	12
	サービス活動外収益計 (4)	2,228	2,216	12
	費用			
	支払利息	89,903	62,781	27,122
	サービス活動外費用計 (5)	89,903	62,781	27,122
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△87,675	△60,565	△27,110
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,551,412	△730,735	△3,820,677
特別増減の部	特別収益			
	固定資産受贈額	0	116,600	△116,600
	固定資産売却益	0	9,430	△9,430
	特別収益計 (8)	0	126,030	△126,030
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
特別増減の部	特別費用計 (9)	1	1	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1	126,029	△126,030
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△4,551,413	△604,706	△3,946,707
	前期繰越活動増減差額 (12)	40,665,514	37,717,220	2,948,294
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,114,101	37,112,514	△998,413
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	3,573,500	3,553,000	20,500
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13+14+15+16-17)	39,687,601	40,665,514	△977,913

事業区分 事業活動内訳表【第2号の3様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

竹原市社会福祉協議会		勘 定 科 目		地域福祉推進拠点区分合計		包括支援センター拠点区分合計		居宅介護等事業拠点区分合計		障害福祉サービス拠点区分合計		社会福祉事業	社会福祉事業内部取引	社会福祉事業
				合計		合計		合計		合計		(単位：円)		(単位：円)
収 益	社会福祉事業	会費収益		1,863,900	0	0	0	0	0	0	0	1,863,900	0	1,863,900
		寄附金収益		1,319,679	0	0	0	0	0	0	0	1,319,679	0	1,319,679
		経常経費補助金収益		36,344,946	0	0	0	0	400,000	0	0	36,744,946	0	36,744,946
		受託金収益		58,488,107	46,041,787	0	0	0	0	0	0	104,529,894	0	104,529,894
		事業収益		1,860,350	0	0	0	0	0	0	0	1,860,350	0	1,860,350
		負担金収益		302,669	0	0	0	0	0	0	0	302,669	0	302,669
		介護保険事業収益		0	20,793,840	14,413,770	0	0	0	0	0	35,207,610	0	35,207,610
		障害福祉サービス等事業収益		0	0	0	0	0	0	0	0	9,506,020	0	9,506,020
		その他の収益		1,998	0	0	0	0	0	0	0	1,998	0	1,998
		サービス活動収益計 (1)		100,181,649	66,835,627	14,413,770	0	9,906,020	0	9,906,020	0	191,337,066	0	191,337,066
費 用	社会福祉事業	人件費		59,399,634	33,126,848	9,995,865	0	10,187,263	0	10,187,263	0	112,709,610	0	112,709,610
		事業費		27,622,108	31,788,981	2,459,499	0	1,940,305	0	1,940,305	0	63,810,893	0	63,810,893
		事務費		2,417,633	1,031,221	148,770	0	142,934	0	142,934	0	3,740,558	0	3,740,558
		返還金費用		3,786,399	0	0	0	0	0	0	0	3,786,399	0	3,786,399
		共同募金配分金事業費		3,143,820	0	0	0	0	0	0	0	3,143,820	0	3,143,820
		助成金費用		6,029,437	0	0	0	0	0	0	0	6,029,437	0	6,029,437
		負担金費用		837,000	0	0	0	0	0	0	0	837,000	0	837,000
		基金組入額		48,893	0	0	0	0	0	0	0	48,893	0	48,893
		減価償却費		887,785	720,188	86,220	0	0	0	0	0	1,694,193	0	1,694,193
		サービス活動費用計 (2)		104,172,709	66,667,238	12,690,354	0	12,270,502	0	12,270,502	0	195,800,803	0	195,800,803
増 減 の 部	社会福祉事業	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△3,991,060	168,389	1,723,416	0	△2,364,482	0	△2,364,482	0	△4,463,737	0	△4,463,737
		受取利息配当金収益		2,061	167	0	0	0	0	0	0	2,228	0	2,228
		サービス活動外収益計 (4)		2,061	167	0	0	0	0	0	0	2,228	0	2,228
		支払利息		33,931	55,972	0	0	0	0	0	0	89,903	0	89,903
		サービス活動外費用計 (5)		33,931	55,972	0	0	0	0	0	0	89,903	0	89,903
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△31,870	△55,805	0	0	0	0	0	0	△87,675	0	△87,675
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△4,022,930	112,584	1,723,416	0	△2,364,482	0	△2,364,482	0	△4,551,412	0	△4,551,412
		拠点区分間繰入金収益		343,440	0	0	0	0	0	0	0	343,440	△343,440	0
		特別収益計 (8)		343,440	0	0	0	0	0	0	0	343,440	△343,440	0
		固定資産売却損・処分損		0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	1
増 減 の 部	社会福祉事業	拠点区分間繰入金費用		0	286,200	29,240	0	28,000	0	28,000	0	△343,440	△343,440	0
		特別費用計 (9)		0	286,200	29,241	0	28,000	0	28,000	0	△343,441	△343,440	1
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)		343,440	△286,200	△29,241	0	△28,000	0	△28,000	0	△1	0	△1
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△3,679,490	△173,616	1,694,175	0	△2,392,482	0	△2,392,482	0	△4,551,413	0	△4,551,413

事業区分 事業活動内訳表【第2号の3様式】

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

竹原市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進拠点区分合計		包括支援センター拠点区分合計		居宅介護等事業拠点区分合計		障害福祉サービス拠点区分合計		社会福祉事業	社会福祉事業内部取引	社会福祉事業
	15,548,189	166,148	12,426,151	12,525,026	40,665,514	40,665,514	0	0	40,665,514	0	40,665,514
前期繰越活動増減差額 (12)											
当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	11,868,699	△7,468	14,120,326	10,132,544	36,114,101	36,114,101	0	0	36,114,101	0	36,114,101
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額 (15)	3,573,500	0	0	0	3,573,500	3,573,500	0	0	3,573,500	0	3,573,500
次期繰越活動増減差額 (18)=(13+14+15+16+17)	15,442,199	△7,468	14,120,326	10,132,544	39,687,601	39,687,601	0	0	39,687,601	0	39,687,601

貸借対照表【第3号の1様式】

令和06年 03月 31日 現在

竹原市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	77,035,096	73,134,370	3,900,726	流動負債	24,261,972	21,195,555	3,066,417
現金預金	67,929,780	60,921,212	7,008,568	事業未払金	15,299,990	12,420,601	2,879,389
事業未収金	8,406,802	11,466,368	△3,059,566	1年以内返済予定リース債務	1,295,212	1,373,137	△77,925
立替金	3,000	3,000	0	職員預り金	976,112	830,384	145,728
前払費用	695,514	743,790	△48,276	賞与引当金	6,690,658	6,571,433	119,225
固定資産	214,570,554	214,737,515	△166,961	固定負債	83,507,627	78,337,759	5,169,868
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	2,207,717	3,502,929	△1,295,212
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	72,869,510	66,694,830	6,174,680
その他の固定資産	213,570,554	213,737,515	△166,961	県五助会退職給与引当金	4,730,400	4,440,000	290,400
車輦運搬具	2	3	△1	貸付事業資金借入金	3,700,000	3,700,000	0
器具及び備品	706,094	780,750	△74,656	負債の部合計	107,769,599	99,533,314	8,236,285
有形リース資産	562,829	1,215,778	△652,949	純 資 産 の 部			
権利	152,880	152,880	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
無形リース資産	2,940,100	3,660,288	△720,188	基金	102,366,655	105,891,262	△3,524,607
長期貸付金	2,528,500	2,554,500	△26,000	福祉基金	46,142,334	49,666,941	△3,524,607
退職手当積立基金預け金	58,730,640	54,103,200	4,627,440	ボランティア基金	56,224,321	56,224,321	0
退職給付引当資産	4,730,400	4,440,000	290,400	その他の積立金	40,781,795	40,781,795	0
福祉基金積立資産	46,142,334	49,666,941	△3,524,607	事業積立金	40,781,795	40,781,795	0
ボランティア基金積立資産	56,224,321	56,224,321	0	次期繰越活動増減差額	39,687,601	40,665,514	△977,913
事業積立金積立資産	40,781,795	40,781,795	0	(うち当期活動増減差額)	△4,551,413	△604,706	△3,946,707
建物付属設備	70,659	157,059	△86,400	純資産の部合計	183,836,051	188,338,571	△4,502,520
資産の部合計	291,605,650	287,871,885	3,733,765	負債及び純資産の部合計	291,605,650	287,871,885	3,733,765

事業区分 貸借対照表内訳表【第3号の3様式】

令和06年 03月 31日 現在

竹原市社会福祉協議会

勘 定 科 目	地域福祉推進拠点区分					包括支援センター拠点		居宅介護等事業拠点区分		障害福祉サービス拠点		社会福祉事業		社会福祉事業内部取引		(単位：円)
	合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	区分合計	
流動資産	38,803,360		11,211,416	16,144,111	10,876,209											77,035,096
現金預金	37,320,479		7,420,385	13,551,227	9,637,689											67,929,780
事業未収金	985,058		3,707,227	2,475,997	1,238,520											8,406,802
立替金	3,000		0	0	0											3,000
前払費用	494,823		83,804	116,887	0											695,514
固定資産	185,846,309		22,357,060	5,745,346	621,839											214,570,554
基本財産	1,000,000		0	0	0											1,000,000
定期預金	1,000,000		0	0	0											1,000,000
その他の固定資産	184,846,309		22,357,060	5,745,346	621,839											213,570,554
車両運搬具	2		0	0	0											2
器具及び備品	583,949		0	122,145	0											706,094
有形リース資産	562,829		0	0	0											562,829
権利	0		0	152,880	0											152,880
無形リース資産	0		2,940,100	0	0											2,940,100
長期貸付金	2,528,500		0	0	0											2,528,500
退職手当積立基金預け金	35,203,920		17,856,960	5,084,289	585,471											58,730,640
退職給付引当資産	2,748,000		1,560,000	386,032	36,368											4,730,400
福祉基金積立資産	46,142,334		0	0	0											46,142,334
ボランティア基金積立資産	56,224,321		0	0	0											56,224,321
事業積立金積立資産	40,781,795		0	0	0											40,781,795
建物付属設備	70,659		0	0	0											70,659
資産の部合計	224,649,669		33,568,476	21,889,457	11,498,048											291,605,650
流動負債	14,767,050		7,500,087	1,140,244	854,591											24,261,972
事業未払金	9,304,366		4,724,971	713,061	557,592											15,299,990
1年以内返済予定リース債務	562,829		732,383	0	0											1,295,212
職員預り金	583,669		274,135	118,188	120											976,112
賞与引当金	4,316,186		1,768,598	308,995	296,879											6,690,658
固定負債	50,291,970		26,075,857	6,628,887	510,913											83,507,627
リース債務	0		2,207,717	0	0											2,207,717
退職給付引当金	43,843,970		22,308,140	6,242,855	474,545											72,869,510
県互助会退職給与引当金	2,748,000		1,560,000	386,032	36,368											4,730,400
貸付事業資金借入金	3,700,000		0	0	0											3,700,000
負債の部合計	65,059,020		33,575,944	7,769,131	1,365,504											107,769,599
基本金	1,000,000		0	0	0											1,000,000
基金	102,366,655		0	0	0											102,366,655
福祉基金	46,142,334		0	0	0											46,142,334
ボランティア基金	56,224,321		0	0	0											56,224,321
その他の積立金	40,781,795		0	0	0											40,781,795

法人名：社会福祉法人 竹原市社会福祉協議会

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人では、当事業年度において△4,551,413円の当期活動増減差額となり、8期連続でマイナス計上をしています。

寄付金等自主財源の減少や基金を取り崩しながら事業を運営している状態は続いています。さらに、訪問介護事業所は障害福祉サービスにおいて、大幅に収益が減少し、当期活動増減差額は△698,307円となりました。これらのことから、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しています。

そのため当法人では、当該事項の解消に向け、次のとおり取り組みます。

(1) 中期経営計画の策定と運営適正化に向けた竹原市との協議の継続

当法人は、社会福祉法第109条に地域福祉の推進を目的とする公益性の高い社会福祉法人として位置づけられており、法人の有する性質上、竹原市からの補助・委託に係る事業の収入が全体の約6割を超えています。

令和6年度から本格実施となる重層的体制整備事業を受託することに伴い、本会の法人運営のあり方について、竹原市と継続的に協議を行ってきました。組織体制の変更や職員定数について担当課と調整を重ねる中で、安定的な法人運営を実現するためには中期経営計画に基づいた補助・委託事業の予算要望が大前提であり、根拠を示しつつ必要な予算を獲得する必要があります。

令和6年度には中期経営計画を策定し、策定協議の中で竹原市と内容のすり合わせを行い、本会の役割や業務量を明確にして、安定的な組織運営を目指した公費財源の確保に努めます。

また、ほのぼの訪問介護事業所においては、障害福祉サービスについて、利用者の入所等が相次ぎ、契約数が半減したことが原因で、収益状況が極端に悪化した。障害福祉サービスは、新規利用者の獲得が難しい側面があるため、すぐに収益が回復する見込みは少ないといえる。この事業についても中期経営計画の中で、事業存続のあり方について検討する必要がある。

(2) 基金・積立金事業のあり方の検討

現在、寄付金や介護保険収入等の自主財源が減少している中、地域福祉・ボランティア活動、権利擁護等に係る事業について、基金や積立金を活用して事業を運営しています。

この先、寄付金や介護保険収入等の自主財源の増加が見込めない中、基金や積立金を活用した運営を継続するために、中期経営計画を策定する中で、助成事業等のあり方を検討し、継続的な事業運営を目指します。

しかし、これらの対応策は関係者との協議を行いながら進めていくことであり、現時点では継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

なお、計算書類は継続事業を前提として作成しており、継続事業の前提に関する重要な不確実性の影響は反映していません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品

固定資産の内、時の経過または使用によりその価値が減少するものについては、定額法による減価償却を実施する。

- ・リース資産

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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及び広島県社会福祉協議会互助会の基準により計算した金額を計上している。

- ・賞与引当金

6月支給分期末勤勉手当に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・特になし

4. 法人で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。

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び広島県社会福祉協議会互助会

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（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、社会福祉事業のみを実施している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) 公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）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア地域福祉推進拠点（社会福祉事業）

「法人運営」「会館管理」「地域福祉推進」「重層的支援」「広報調査」「地区社協」

「ボランティアセンター」「福祉教育」「権利擁護センター」「V養成事業」「点字・声の広報」

「V派遣事業」「精神V支援」「共同募金配分金事業」「相談支援事業」

「資金貸付事業」「基金運営事業」「ファミリーサポートセンター」「元気たけはら」

イ包括支援センター（社会福祉事業）

「生活支援体制整備」「介護予防支援」「包括支援センター」

ウ居宅介護等事業拠点（社会福祉事業）

「訪問介護」

エ障害福祉サービス（社会福祉事業）

「障害ヘルパー」

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	1,000,000			1,000,000

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. 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
車両運搬具	4,155,430	4,155,482	2
建物付属設備	1,123,500	1,052,841	70,659
器具及び備品	2,812,995	2,106,901	706,094
有形リース資産	3,691,440	3,128,611	562,829
合 計	11,783,365	10,443,781	1,339,584

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	債権
緊急援護資金	1,821,500	0	1,821,500
緊急安定資金	707,000	0	707,000
合 計	2,528,500	0	2,528,500

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

13. 重要な偶発債務

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受

・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

借入金明細書

別紙3 (①)

自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価格
長期 運営資金 借入金	竹原市	地域福祉推進拠点区分	2,200,000	0	0	2,200,000	0	0.00	0	0		福祉資金 貸付事業			0
	広島県社会福祉協議会	地域福祉推進拠点区分	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0.00	0	0		福祉資金 貸付事業			0
計			3,700,000	0	0	3,700,000	0		0	0					
合 計			3,700,000	0	0	3,700,000	0		0	0					

寄附金収益明細書

自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

別紙3 (②)

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	拠点区分ごとの内訳				
					地域福祉推進拠点区分	包括支援センター拠点	居宅介護等事業拠点区	障害福祉サービス拠点	
その他	経常	84	1,319,679		1,319,679				
区分小計		84	1,319,679		1,319,679				
合 計		84	1,319,679		1,319,679				

補助金事業等収益明細書

別紙 3 (③)

自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額合計の拠点区分ごとの内訳			
						地域福祉推進拠点区分	包括支援センター拠点	居宅介護等事業拠点区	障害福祉サービス拠点
竹原市 人件費補助金	他	28,331,554	0	28,331,554	0	28,331,554	0	0	0
竹原市 地区社協事業	事業	599,000	0	599,000	0	599,000	0	0	0
竹原市 ふれあい相談	事業	1,127,644	0	1,127,644	0	1,127,644	0	0	0
竹原市 生活支援福祉		1,172,356	0	1,172,356	0	1,172,356	0	0	0
竹原市 福祉有償運送		494,000	0	494,000	0	494,000	0	0	0
竹原市 電力高騰対策		20,498	0	20,498	0	20,498	0	0	0
広島県共同募金会		3,689,894	0	3,689,894	0	3,689,894	0	0	0
広島県共同募金会 災		0	0	0	0	0	0	0	0
広島県共同募金会 特		1,210,000	0	1,210,000	0	810,000	0	0	400,000
県社協 相談強化事業		100,000	0	100,000	0	100,000	0	0	0
区分小計		36,744,946	0	36,744,946	0	36,344,946	0	0	400,000
合 計		36,744,946	0	36,744,946	0	36,344,946	0	0	400,000

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

別紙 3 (④)

自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

(2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金 額	使 用 目 的
繰入元	繰入先			
包括支援センター拠点区分	地域福祉推進拠点区分	受託金収入・介護保険事業収入	286,200	印刷機リース料
居宅介護等事業拠点区分	地域福祉推進拠点区分	介護保険事業収入	29,240	印刷機リース料
障害サービス拠点区分	地域福祉推進拠点区分	障害福祉サービス等事業収入	28,000	印刷機リース料

(単位:円)

基本金明細書
自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

別紙3 (6)

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳			
			地域福祉推進拠点区分			
	前年度末残高	1,000,000	1,000,000			
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000			
	第二号基本金	0	0			
	第三号基本金	0	0			
第一号基本金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
第二号基本金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
第三号基本金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
	当期末残高	1,000,000	1,000,000			
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000			
	第二号基本金	0	0			
	第三号基本金	0	0			

財 産 目 録

(令和06年03月31日 現在)

別紙 4

(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						67,929,780
預金						
普通預金	広島銀行竹原支店他		運転資金として			67,929,780
普通・総合	〃		〃			21,208,677
普通・寄付金	〃		〃			
普通・会費	〃		〃			
普通・訪問介護	〃		〃			20,558,512
普通・居宅介護	〃		〃			
普通・V広銀	〃		〃			1,062,863
普通・緊急援護	〃		〃			437,819
普通・元気たけはら	〃		〃			2,277,899
普通・デイ	〃		〃			
普通・デイ配分金	〃		〃			
郵便貯金	〃		〃			
普通・津田木材	〃		〃			
普通・V中国銀行	〃		〃			646
普通・Vもみじ銀行	〃		〃			595
普通・V呉信用金庫	〃		〃			588
普通・V市信用組合	〃		〃			459
普通・地域包括	〃		〃			9,933,308
普通・ファミサポ	〃		〃			926,874
普通・共募配分	〃		〃			
普通・地域振興（柴田）	〃		〃			
普通・生活福祉資金	〃		〃			7,664,884
普通・生活安定資金	〃		〃			838,049
普通・事業積立金	〃		〃			3,018,607
小計						67,929,780
事業未収金			介護報酬等			8,406,802
立替金						3,000
前払費用						695,514
流動資産合計						77,035,096
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	広島銀行竹原支店		基本財産			1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	トヨタラクティス他2台		公用車	4,155,430	4,155,428	2
器具及び備品	点字プリンタ テレビ2台		視覚障害者支援	2,812,995	2,106,901	706,094
	冷蔵庫 耐火金庫 パソコン		拠点整備			
	プロジェクター ホンハ方式発電機		事業用			
有形リース資産	オルフィス輪転機		事務・事業用	3,691,440	3,128,611	562,829
権利	電話加入権					152,880
無形リース資産	包括支援センターシステム一式		包括支援センター業務	3,719,760	779,660	2,940,100
長期貸付金			緊急援護・生活安定貸付金			2,528,500
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手 積立基金		退職手当積立			58,730,640
退職給付引当資産	社会福祉従事者互助会退職手 交付事業		退職手当資金			4,730,400

財 産 目 録

(令和06年03月31日 現在)

別紙 4

(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
福祉基金積立資産						46,142,334
ボランティア基金積立資産	広島銀行竹原支店他		ボランティア活動育成			56,224,321
自動車積立金積立資産	広島銀行竹原支店		将来における自動車購入のための 定期預金			
事業積立金積立資産			本会事業への活用			40,781,795
建物付属設備	エアコン3台		拠点整備事業	1,123,500	1,052,841	70,659
その他の固定資産合計						213,570,554
固定資産合計						214,570,554
資産合計						291,605,650
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金						15,299,990
1年以内返済予定リース債務						1,295,212
職員預り金						976,112
賞与引当金						6,690,658
流動負債						24,261,972
2. 固定負債						
リース債務						2,207,717
退職給付引当金						72,869,510
県互助会退職給与引当金						4,730,400
貸付事業資金借入金						3,700,000
固定負債合計						83,507,627
負債合計						107,769,599
差引純資産						183,836,051