

令和5年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人由仁町社会福祉協議会

## 目 次

1 法人単位			
資金収支計算書	第1号第1様式	.....	1
事業活動計算書	第2号第1様式	.....	2
貸借対照表	第3号第1様式	.....	3
2 社会福祉事業区分			
資金収支内訳表	第1号第3様式	.....	4
事業活動内訳表	第2号第3様式	.....	5
貸借対照表内訳表	第3号第3様式	.....	6
計算書類に関する注記（法人全体用）	別紙1	.....	8
3 由仁町社会福祉協議会拠点区分			
資金収支計算書	第1号第4様式	.....	11
事業活動計算書	第2号第4様式	.....	16
貸借対照表	第3号第4様式	.....	21
計算書類に関する注記（社会福祉協議会拠点区分用）	別紙2	.....	22
4 施設介護事業拠点区分			
資金収支計算書	第1号第4様式	.....	24
事業活動計算書	第2号第4様式	.....	29
貸借対照表	第3号第4様式	.....	34
計算書類に関する注記（施設介護事業拠点区分用）	別紙2	.....	35
5 付属明細書			
寄附金収益明細書	別紙3 (②)	.....	37
補助金事業等収益明細書	別紙3 (③)	.....	38
基本金財産及びその他の固定資産の明細書	別紙3 (⑧)	.....	39
引当金明細書	別紙3 (⑨)	.....	41
拠点区分別資金収支明細書	別紙3 (⑩)	.....	43
拠点区分別事業活動明細書	別紙3 (⑪)	.....	53
積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)	.....	63
サービス区分間繰入金明細書	別紙3 (⑬)	.....	65
6 財産目録	別紙4	.....	67

## 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)

法人合計

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	1,932,000	2,002,000	-70,000	
	寄附金収入	1,501,000	1,571,854	-70,854	
	経常経費補助金収入	7,684,000	7,644,779	39,221	
	受託金収入	76,693,000	76,087,728	605,272	
	貸付事業収入	1,000,000	528,000	472,000	
	事業収入	1,152,000	821,527	330,473	
	負担金収入				
	介護保険事業収入	202,652,000	202,587,696	64,304	
	障害福祉サービス等事業収入	828,000	859,534	-31,534	
	借入金利息補助金収入				
	受取利息配当金収入	12,000	840	11,160	
	その他の収入	1,363,000	1,595,850	-232,850	
	流動資産評価益等による資産増加額				
	事業活動収入計(1)	294,817,000	293,699,808	1,117,192	
	支出				
	人件費支出	161,078,000	156,286,271	4,791,729	
	事業費支出	63,288,000	57,246,907	6,041,093	
	事務費支出	71,564,000	69,505,949	2,058,051	
利用者負担軽減額	568,000	551,861	16,139		
貸付事業支出	1,000,000	635,000	365,000		
助成金支出	1,456,000	1,337,000	119,000		
負担金支出	1,160,000	1,010,260	149,740		
支払利息支出					
その他の支出	900,000	880,040	19,960		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	301,014,000	287,453,288	13,560,712		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,197,000	6,246,520	-12,443,520		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	903,000	902,400	600		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	903,000	902,400	600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-903,000	-902,400	-600		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	3,990,000	4,468,810	-478,810	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	3,990,000	4,468,810	-478,810	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	3,732,000	3,536,475	195,525		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	3,732,000	3,536,475	195,525		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	258,000	932,335	-674,335		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,842,000	6,276,455	-13,118,455		
前期末支払資金残高(12)	26,722,407	26,722,407			
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,880,407	32,998,862	-13,118,455		

## 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)

法人合計

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	2,002,000	1,945,800	56,200
	寄附金収益	1,571,854	1,430,515	141,339
	経常経費補助金収益	7,644,779	11,468,597	-3,823,818
	受託金収益	76,087,728	67,355,149	8,732,579
	貸付事業収益			
	事業収益	821,527	1,196,788	-375,261
	負担金収益			
	介護保険事業収益	202,587,696	187,540,237	15,047,459
	障害福祉サービス等事業収益	859,534	842,690	16,844
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	291,575,118	271,779,776	19,795,342
	費 用			
	人件費	156,322,936	149,415,023	6,907,913
	事業費	57,246,907	53,338,381	3,908,526
事務費	69,505,949	66,318,269	3,187,680	
利用者負担軽減額	551,861	252,865	298,996	
助成金費用	1,337,000	1,324,000	13,000	
負担金費用	1,010,260	1,341,440	-331,180	
基金組入額				
減価償却費	1,745,223	2,165,243	-420,020	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	287,720,136	274,155,221	13,564,915	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,854,982	-2,375,445	6,230,427	
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	840	18,049	-17,209
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	1,595,850	1,201,020	394,830
	サービス活動外収益計(4)	1,596,690	1,219,069	377,621
	費 用			
支払利息				
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用	880,040	814,800	65,240	
サービス活動外費用計(5)	880,040	814,800	65,240	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	716,650	404,269	312,381	
経常増減額(7)=(3)+(6)	4,571,632	-1,971,176	6,542,808	
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	新会計基準移行に伴う過年度修正額			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)			
	費 用			
基本金組入額				
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	1	1		
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
新会計基準移行に伴う過年度修正額				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	1	1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,571,631	-1,971,177	6,542,808	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,197,370	29,411,553	-1,214,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,769,001	27,440,376	5,328,625
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,000,000	2,500,000	-500,000
	その他の積立金積立額(17)	1,031,002	1,743,006	-712,004
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	33,737,999	28,197,370	5,540,629

## 法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

法人合計

	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
<b>【流動資産】</b>	54,350,277	43,462,805	10,887,472	<b>【流動負債】</b>	22,253,815	17,642,798	4,611,017
現金預金	12,250,157	8,770,772	3,479,385	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	19,493,548	16,191,377	3,302,171
事業未収金	38,374,672	30,554,457	7,820,215	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務	902,400	902,400	
貯蔵品				1年以内支払予定長期未払金			
医薬品				未払費用			
診療・療養費等材料				未返還金			
給食用材料				預り金	19,921	16,470	3,451
商品・製品				職員預り金	1,837,946	532,551	1,305,395
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金	3,725,448	4,137,576	-412,128	仮受金			
前払金				賞与引当金			
前払費用				その他の流動負債			
1年以内回収予定長期貸付金							
仮払金				<b>【固定負債】</b>	25,151,815	25,577,185	-425,370
その他の流動資産				設備資金借入金			
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
	88,848,642	90,978,836	-2,130,194	リース債務	2,331,200	3,233,600	-902,400
<b>【固定資産】</b>				退職給付引当金	22,820,615	22,343,585	477,030
(基本財産)	4,000,000	4,000,000		長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
定期預金	4,000,000	4,000,000		負債の部合計	47,405,630	43,219,983	4,185,647
投資有価証券							
(その他固定資産)	84,848,642	86,978,836	-2,130,194	<b>純資産の部</b>			
土地				<b>【基本金】</b>			
建物				<b>【基金】</b>			
構築物				基金			
機械及び装置				<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>			
車両運搬具	651,246	1,220,053	-568,807	<b>【その他の積立金】</b>	62,055,290	63,024,288	-968,998
器具及び備品	235,181	509,198	-274,017	社協運営基金積立金	27,359,000	27,359,000	
建設仮勘定				事業基金積立金	29,717,000	30,686,000	-969,000
有形リース資産	3,233,600	4,136,000	-902,400	福祉金庫貸付積立金	979,290	979,288	2
権利				基本財産積立金	4,000,000	4,000,000	
ソフトウェア				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	33,737,999	28,197,370	5,540,629
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	4,571,631	-1,971,177	6,542,808
投資有価証券							
貸付事業等貸付金	692,000	585,000	107,000				
退職手当積立基金預け金							
退職給付引当資産	22,820,615	22,343,585	477,030				
長期預り金積立資産							
社協運営基金積立資産	27,359,000	27,359,000					
事業基金積立資産	29,717,000	30,686,000	-969,000				
福祉金庫貸付積立資産							
基本財産積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	140,000	140,000					
				純資産の部合計	95,793,289	91,221,658	4,571,631
<b>資産の部合計</b>	143,198,919	134,441,641	8,757,278	<b>負債及び純資産の部合計</b>	143,198,919	134,441,641	8,757,278

## 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)

## 社会福祉事業

勘定科目		由仁町社会福祉 協議会拠点	施設介護事業拠点	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					
	会費収入	2,002,000		2,002,000		2,002,000
	寄附金収入	1,571,854		1,571,854		1,571,854
	経常経費補助金収入	7,644,779		7,644,779		7,644,779
	受託金収入	76,087,728		76,087,728		76,087,728
	貸付事業収入	528,000		528,000		528,000
	事業収入	821,527		821,527		821,527
	負担金収入					
	介護保険事業収入	55,574,517	147,013,179	202,587,696		202,587,696
	障害福祉サービス等事業収入	859,534		859,534		859,534
	借入金利息補助金収入					
	受取利息配当金収入	833	7	840		840
	その他の収入	257,810	1,338,040	1,595,850		1,595,850
	流動資産評価益等による資産増加額					
事業活動収入計(1)	145,348,582	148,351,226	293,699,808		293,699,808	
支出						
人件費支出	66,026,900	90,259,371	156,286,271		156,286,271	
事業費支出	33,303,862	23,943,045	57,246,907		57,246,907	
事務費支出	41,530,603	27,975,346	69,505,949		69,505,949	
利用者負担軽減額	46,624	505,237	551,861		551,861	
貸付事業支出	635,000		635,000		635,000	
助成金支出	1,337,000		1,337,000		1,337,000	
負担金支出	20,260	990,000	1,010,260		1,010,260	
支払利息支出						
その他の支出		880,040	880,040		880,040	
流動資産評価損等による資産減少額						
事業活動支出計(2)	142,900,249	144,553,039	287,453,288		287,453,288	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,448,333	3,798,187	6,246,520		6,246,520	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
支出						
設備資金借入金元金償還支出						
固定資産取得支出						
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出	902,400		902,400		902,400	
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	902,400		902,400		902,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-902,400		-902,400		-902,400	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入	4,428,810	40,000	4,468,810		4,468,810
	事業区分間繰入金収入					
	拠点区分間繰入金収入					
	その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	4,428,810	40,000	4,468,810		4,468,810	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出	2,359,329	1,177,146	3,536,475		3,536,475	
事業区分間繰入金支出						
拠点区分間繰入金支出						
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	2,359,329	1,177,146	3,536,475		3,536,475	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,069,481	-1,137,146	932,335		932,335	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,615,414	2,661,041	6,276,455		6,276,455	
前期末支払資金残高(11)	18,892,398	7,830,009	26,722,407		26,722,407	
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,507,812	10,491,050	32,998,862		32,998,862	

## 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)

社会福祉事業

勘定科目		由仁町社会福祉協議会拠点	施設介護事業拠点	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	2,002,000		2,002,000	2,002,000	
		寄附金収益	1,571,854		1,571,854	1,571,854	
		経常経費補助金収益	7,644,779		7,644,779	7,644,779	
		受託金収益	76,087,728		76,087,728	76,087,728	
		貸付事業収益					
		事業収益	821,527		821,527	821,527	
		負担金収益					
		介護保険事業収益	55,574,517	147,013,179	202,587,696	202,587,696	
		障害福祉サービス等事業収益	859,534		859,534	859,534	
		その他の収益					
		サービス活動収益計(1)	144,561,939	147,013,179	291,575,118		291,575,118
	費 用	人件費	64,926,419	91,396,517	156,322,936		156,322,936
		事業費	33,303,862	23,943,045	57,246,907		57,246,907
		事務費	41,530,603	27,975,346	69,505,949		69,505,949
		利用者負担軽減額	46,624	505,237	551,861		551,861
	助成金費用	1,337,000		1,337,000		1,337,000	
	負担金費用	20,260	990,000	1,010,260		1,010,260	
	基金組入額						
	減価償却費	1,415,394	329,829	1,745,223		1,745,223	
	国庫補助金等特別積立金取崩額						
	徴収不能額						
	徴収不能引当金繰入						
	その他の費用						
	サービス活動費用計(2)	142,580,162	145,139,974	287,720,136		287,720,136	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,981,777	1,873,205	3,854,982		3,854,982	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	833	7	840	840	
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	257,810	1,338,040	1,595,850		1,595,850
		サービス活動外収益計(4)	258,643	1,338,047	1,596,690		1,596,690
	費 用	支払利息					
		有価証券評価損					
	有価証券売却損						
	投資有価証券評価損						
	投資有価証券売却損						
	その他のサービス活動外費用		880,040	880,040		880,040	
	サービス活動外費用計(5)		880,040	880,040		880,040	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	258,643	458,007	716,650		716,650	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	2,240,420	2,331,212	4,571,632		4,571,632	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益					
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益					
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
		新会計基準移行に伴う過年度修正額					
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)						
費 用	基本金組入額						
	資産評価損						
	固定資産売却損・処分損	1		1		1	
	国庫補助金等特別積立金取崩額						
	国庫補助金等特別積立金積立額						
	災害損失						
	事業区分間繰入金費用						
	拠点区分間繰入金費用						
	事業区分間固定資産移管費用						
	拠点区分間固定資産移管費用						
	新会計基準移行に伴う過年度修正額						
	その他の特別損失						
	特別費用計(9)	1		1		1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1		-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,240,419	2,331,212	4,571,631		4,571,631	
	前期繰越活動増減差額(12)	19,751,670	8,445,700	28,197,370		28,197,370	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,992,089	10,776,912	32,769,001		32,769,001	
繰越活動増減の部		基本金取崩額(14)					
		基金取崩額(15)					
		その他の積立金取崩額(16)	2,000,000		2,000,000		2,000,000
		その他の積立金積立額(17)	1,031,002		1,031,002		1,031,002
		次期繰越活動増減差額(18)					
		= (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	22,961,087	10,776,912	33,737,999		33,737,999

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

社会福祉事業

勘定科目	由仁町社会福祉協議会拠点	施設介護事業拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
【流動資産】	33,584,004	20,766,273	54,350,277		54,350,277
現金預金	11,785,781	464,376	12,250,157		12,250,157
有価証券					
事業未収金	18,084,017	20,290,655	38,374,672		38,374,672
未 収 金					
未収補助金					
未収収益					
受取手形					
貯 蔵 品					
医 薬 品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
商品・製品					
仕 掛 品					
原 材 料					
立 替 金	3,714,206	11,242	3,725,448		3,725,448
前 払 金					
前払費用					
1年以内回収予定長期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮 払 金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	79,472,447	9,376,195	88,848,642		88,848,642
(基本財産)	4,000,000		4,000,000		4,000,000
土 地					
建 物					
定期預金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
投資有価証券					
(その他固定資産)	75,472,447	9,376,195	84,848,642		84,848,642
土 地					
建 物					
構 築 物					
機械及び装置					
車輛運搬具	651,246		651,246		651,246
器具及び備品	89,319	145,862	235,181		235,181
建設仮勘定					
有形リース資産	3,233,600		3,233,600		3,233,600
権 利					
ソフトウェア					
無形リース資産					
投資有価証券					
貸付事業等貸付金	692,000		692,000		692,000
退職手当積立基金預け金					
退職給付引当資産	13,730,282	9,090,333	22,820,615		22,820,615
長期預り金積立資産					
社協運営基金積立資産	27,359,000		27,359,000		27,359,000
事業基金積立資産	29,717,000		29,717,000		29,717,000
福祉金庫貸付積立資産					
基本財産積立資産					
差入保証金					
長期前払費用					
その他の固定資産		140,000	140,000		140,000
資産の部合計	113,056,451	30,142,468	143,198,919		143,198,919

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

社会福祉事業

勘定科目	由仁町社会福祉協議会拠点	施設介護事業拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
<b>【流動負債】</b>	11,978,592	10,275,223	22,253,815		22,253,815
短期運営資金借入金					
事業未払金	9,237,735	10,255,813	19,493,548		19,493,548
その他の未払金					
支払手形					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務	902,400		902,400		902,400
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
未返還金					
預り金	511	19,410	19,921		19,921
職員預り金	1,837,946		1,837,946		1,837,946
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金					
その他の流動負債					
<b>【固定負債】</b>	16,061,482	9,090,333	25,151,815		25,151,815
設備資金借入金					
長期運営資金借入金					
リース債務	2,331,200		2,331,200		2,331,200
退職給付引当金	13,730,282	9,090,333	22,820,615		22,820,615
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	28,040,074	19,365,556	47,405,630		47,405,630
<b>【基本金】</b>					
<b>【基金】</b>					
基金					
<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>					
<b>【その他の積立金】</b>	62,055,290		62,055,290		62,055,290
社協運営基金積立金	27,359,000		27,359,000		27,359,000
事業基金積立金	29,717,000		29,717,000		29,717,000
福祉金庫貸付積立金	979,290		979,290		979,290
基本財産積立金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	22,961,087	10,776,912	33,737,999		33,737,999
(うち当期活動増減差額)	2,240,419	2,331,212	4,571,631		4,571,631
純資産の部合計	85,016,377	10,776,912	95,793,289		95,793,289
負債及び純資産の部	113,056,451	30,142,468	143,198,919		143,198,919

## 計算書類に関する注記（法人全体用）

### 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針
  - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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・・・北海道民間社会福祉事業職員共済会事業主出資金累計額と同額を引当計上している

### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 北海道民間社会福祉事業職員共済会の運営する退職給付制度に加入している。

### 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) 法人全体の計算書類（会計基準省令第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（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では事業区分が一つのみであ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（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人の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（会計基準省令第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
  - ①社会福祉協議会拠点（社会福祉事業）
    - 「法人運営事業」
    - 「共同募金事業」
    - 「生活福祉資金貸付事業」
    - 「福祉資金貸付事業」
    - 「居宅サービスステーション」
    - 「デイサービスセンター」
    - 「障害福祉サービス事業」
    - 「移動支援事業」
    - 「居宅介護支援事業」
    - 「健康元気づくり館管理運営事業」
    - 「文化交流館管理運営事業」
  - ②施設介護事業拠点（社会福祉事業）
    - 「介護老人福祉施設ほほえみの家」
    - 「介護老人福祉施設ほほえみの家短期入所事業所」

## 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	4,000,000	0	0	4,000,000

## 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

該当事項なし

## 8. 担保に供している資産

該当事項なし

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	7,163,445	6,512,199	651,246
器具及び備品	2,415,009	2,179,828	235,181
有形リース資産	5,414,400	2,180,800	3,233,600
合計	14,992,854	10,872,827	4,120,027

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	38,374,672	0	38,374,672
貸付事業等貸付金	692,000	0	692,000
合計	39,066,672	0	39,066,672

## 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

該当事項なし

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

## 13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項なし

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

該当事項なし

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

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》	1,932,000	2,002,000	-70,000	
	個人会費収入	1,182,000	1,204,000	-22,000	
	団体会費収入	200,000	188,000	12,000	
	賛助会費収入	550,000	610,000	-60,000	
	《寄附金収入》	1,501,000	1,571,854	-70,854	
	寄附金収入				
	経常経費寄附金収入	1,501,000	1,571,854	-70,854	
	《経常経費補助金収入》	7,684,000	7,644,779	39,221	
	市町村補助金収入	5,725,000	5,725,645	-645	
	事務局人件費補助金収入	5,725,000	5,725,645	-645	
	事業補助金収入				
	共同募金配分金収入	1,959,000	1,919,134	39,866	
	一般募金配分金収入	1,259,000	1,258,134	866	
	歳末たすけあい配分金収入	700,000	661,000	39,000	
	《受託金収入》	76,693,000	76,087,728	605,272	
	市町村受託金収入	74,006,000	73,401,560	604,440	
	介護予防受託金収入	1,849,000	1,791,810	57,190	
	福祉のつどい開催事業受託金収入	63,000	63,000		
	健康元気づくり館受託金収入	44,039,000	44,110,000	-71,000	
	移動支援受託収入	7,951,000	7,270,050	680,950	
	生活支援体制整備事業受託金収入	73,000	72,100	900	
	文化交流館受託金収入	20,031,000	20,094,600	-63,600	
	道社協受託金収入	2,687,000	2,686,168	832	
	生活福祉資金受託金収入	2,686,000	2,686,168	-168	
	日常生活自立支援事業受託金収入	1,000		1,000	
	《貸付事業収入》	1,000,000	528,000	472,000	
	償還金収入	1,000,000	528,000	472,000	
	貸付金利息収入				
	貸付金利息収入				
	延滞利息収入				
	《事業収入》	1,152,000	821,527	330,473	
	参加費収入	52,000	67,600	-15,600	
	利用料収入	1,100,000	753,927	346,073	
	使用料収入				
	手数料収入				
	《負担金収入》				
	負担金収入				
	その他の負担金収入				
	《介護保険事業収入》	56,582,000	55,574,517	1,007,483	
	居宅介護料収入	38,463,000	37,812,616	650,384	
	(介護報酬収入)	34,476,000	33,945,190	530,810	
	介護報酬収入	26,782,000	26,251,479	530,521	
	介護予防報酬収入	7,694,000	7,693,711	289	
	(利用者負担金収入)	3,987,000	3,867,426	119,574	
	介護負担金収入(公費)	11,000	7,915	3,085	
	介護負担金収入(一般)	3,003,000	2,964,476	38,524	
介護予防負担金収入(公費)	32,000	100,066	-68,066		
介護予防負担金収入(一般)	941,000	794,969	146,031		
地域密着型介護料収入					
(介護報酬収入)					
介護報酬収入					
(利用者負担金収入)					
介護負担金収入(公費)					
介護負担金収入(一般)					
居宅介護支援介護料収入	9,116,000	9,241,640	-125,640		
居宅介護支援介護料収入	9,116,000	9,241,640	-125,640		
介護予防支援介護料収入					
利用者等利用料収入	2,309,000	2,061,280	247,720		
食費収入(公費)					
食費収入(一般)	2,295,000	2,053,800	241,200		
食費収入(特定)					
居住費収入(公費)					
居住費収入(一般)					
居住費収入(特定)					
その他の利用料収入	14,000	7,480	6,520		
その他の事業収入	6,694,000	6,458,981	235,019		
補助金事業収入(公費)	6,329,000	6,145,271	183,729		
補助金事業収入(一般)					
市町村特別事業収入(公費)	236,000	184,110	51,890		
市町村特別事業収入(一般)					
受託事業収入(公費)					
受託事業収入(一般)					
その他の事業収入	129,000	129,600	-600		
(保険等査定減)					

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	《障害福祉サービス等事業収入》	828,000	859,534	-31,534	
	自立支援給付費収入	812,000	840,653	-28,653	
	介護給付費収入	812,000	840,653	-28,653	
	利用者負担金収入	4,000	4,787	-787	
	その他の事業収入	12,000	14,094	-2,094	
	補助金事業収入（公費）				
	補助金事業収入（一般）				
	受託事業収入（公費）				
	受託事業収入（一般）				
	その他の事業収入	12,000	14,094	-2,094	
	（保険等査定減）				
	《借入金利息補助金収入》				
	《受取利息配当金収入》	11,000	833	10,167	
	《その他の収入》	175,000	257,810	-82,810	
	受入研修費収入	6,000	16,000	-10,000	
	利用者等外給食費収入				
	雑収入	169,000	241,810	-72,810	
	雑収入	169,000	241,810	-72,810	
	退職手当積立基金預け金差益				
	共済会退職手当金収入				
	《流動資産評価益等による資産増加額》				
	有価証券売却益				
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)	147,558,000	145,348,582	2,209,418		
支出	《人件費支出》	66,687,000	66,026,900	660,100	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	40,943,000	40,499,569	443,431	
	職員賞与支出	8,759,000	8,752,179	6,821	
	非常勤職員給与支出	6,225,000	6,162,755	62,245	
	退職給付支出	2,429,000	2,428,810	190	
	退職給付支出				
	共済会退職金	2,429,000	2,428,810	190	
	法定福利費支出	8,331,000	8,183,587	147,413	
	《事業費支出》	36,538,000	33,303,862	3,234,138	
	給食費支出	2,702,000	2,590,790	111,210	
	介護用品費支出	123,000	119,263	3,737	
	医薬品費支出				
	診療・療養等材料費支出				
	保健衛生費支出	72,000	41,805	30,195	
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	256,000	178,908	77,092	
	日用品費支出				
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	14,398,000	13,278,343	1,119,657	
	燃料費支出	10,991,000	10,420,598	570,402	
	消耗器具備品費支出	1,183,000	1,143,511	39,489	
保険料支出	377,000	350,620	26,380		
賃借料支出	3,544,000	3,410,008	133,992		
葬祭費支出					
車輛費支出	2,731,000	1,711,896	1,019,104		
管理費返還支出					
雑支出	161,000	58,120	102,880		

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	《事務費支出》	43,049,000	41,530,603	1,518,397	
	福利厚生費支出	539,000	383,202	155,798	
	福利厚生費支出	481,000	330,452	150,548	
	共済会会員掛金	58,000	52,750	5,250	
	職員被服費支出	53,000	45,154	7,846	
	旅費交通費支出	291,000	230,480	60,520	
	研修研究費支出	407,000	60,240	346,760	
	事務消耗品費支出	1,260,000	961,824	298,176	
	印刷製本費支出	20,000		20,000	
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出	928,000	794,090	133,910	
	通信運搬費支出	844,000	711,968	132,032	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	302,000	274,271	27,729	
	業務委託費支出	30,328,000	30,309,800	18,200	
	手数料支出	572,000	423,294	148,706	
	保険料支出				
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	1,405,000	1,367,530	37,470	
	保守料支出	5,306,000	5,288,250	17,750	
	渉外費支出	387,000	355,000	32,000	
	諸会費支出	347,000	306,200	40,800	
	雑 支 出	50,000	19,300	30,700	
	《利用者負担軽減額》	54,000	46,624	7,376	
	利用者負担軽減額	54,000	46,624	7,376	
	《貸付事業支出》	1,000,000	635,000	365,000	
	貸付金支出	1,000,000	635,000	365,000	
	《助成金支出》	1,456,000	1,337,000	119,000	
	助成金支出	1,456,000	1,337,000	119,000	
	《負担金支出》	21,000	20,260	740	
負担金支出	21,000	20,260	740		
《支払利息支出》					
《その他の支出》					
利用者等外給食費支出					
雑 支 出					
雑 支 出					
退職手当積立基金預け金差損					
《流動資産評価損等による資金減少額》					
有価証券売却損					
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
為替差損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	148,805,000	142,900,249	5,904,751		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,247,000	2,448,333	-3,695,333		

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収 入				
	《施設整備等補助金収入》				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	《施設整備等寄附金収入》				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	《設備資金借入金収入》				
	《固定資産売却収入》				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
	権利売却収入				
	その他の固定資産売却収入				
	《その他の施設整備等による収入》				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支 出	《設備資金借入金元金償還支出》				
	《固定資産取得支出》				
	土地取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	機械及び装置取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	ソフトウェア取得支出				
	権利取得支出				
	建設仮勘定取得支出				
	その他の固定資産取得支出				
	《固定資産除却・廃棄支出》				
	《ファイナンス・リース債務の返済支出》	903,000	902,400	600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	903,000	902,400	600	
	《その他の施設整備等による支出》				
その他の支出					
	施設整備等支出計(5)	903,000	902,400	600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-903,000	-902,400	-600	

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	《長期運営資金借入金元金償還寄附金収入》				
	《長期運営資金借入金収入》				
	《投資有価証券売却収入》				
	投資有価証券売却収入				
	《積立資産取崩収入》	3,950,000	4,428,810	-478,810	
	退職給付引当資産取崩収入	1,950,000	2,428,810	-478,810	
	退職給付引当資産取崩収入				
	共済会退職手当金収入	1,950,000	2,428,810	-478,810	
	長期預り金積立資産取崩収入				
	社協運営基金積立資産取崩し収入				
	事業基金積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
	福祉金庫貸付積立資産取崩収入				
	基本財産積立資産取崩収入				
	《事業区分間繰入金収入》				
	《拠点区分間繰入金収入》				
	《その他の活動による収入》				
差入保証金返還収入					
退職手当積立基金預け金取崩収入					
その他の収入					
その他の活動収入計(7)	3,950,000	4,428,810	-478,810		
支出	《長期運営資金借入金元金償還支出》				
	《投資有価証券取得支出》				
	《積立資産支出》	2,451,000	2,359,329	91,671	
	退職給付引当資産支出	1,420,000	1,328,329	91,671	
	退職給付引当資産支出				
	共済会会員・第2出資金	1,420,000	1,328,329	91,671	
	長期預り金積立資産支出				
	社協運営基金積立資産支出				
	事業基金積立資産支出	1,031,000	1,031,000		
	福祉金庫貸付積立資産支出				
	基本財産積立資産支出				
	《事業区分間繰入金支出》				
	《拠点区分間繰入金支出》				
	《その他の活動による支出》				
	差入保証金返還支出				
	退職手当積立基金預け金支出				
	その他の支出				
その他の活動支出計(8)	2,451,000	2,359,329	91,671		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,499,000	2,069,481	-570,481		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-651,000	3,615,414	-4,266,414		
前期末支払資金残高(12)	18,892,398	18,892,398			
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,241,398	22,507,812	-4,266,414		

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【税込】

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】	2,002,000	1,945,800	56,200
	個人会費収益	1,204,000	1,185,800	18,200
	団体会費収益	188,000	200,000	-12,000
	賛助会費収益	610,000	560,000	50,000
	【寄附金収益】	1,571,854	1,330,515	241,339
	寄附金収益			
	経常経費寄附金収益	1,571,854	1,330,515	241,339
	【経常経費補助金収益】	7,644,779	11,468,597	-3,823,818
	市町村補助金収益	5,725,645	9,553,300	-3,827,655
	事務局人件費補助金収益	5,725,645	9,553,300	-3,827,655
	事業補助金収益			
	共同募金配分金収益	1,919,134	1,915,297	3,837
	一般募金配分金収益	1,258,134	1,206,797	51,337
	歳末たすけあい配分金収益	661,000	708,500	-47,500
	【受託金収益】	76,087,728	67,355,149	8,732,579
	市町村受託金収益	73,401,560	66,613,432	6,788,128
	介護予防受託金収益	1,791,810	1,711,050	80,760
	福祉のつどい開催事業受託金収益	63,000	63,000	
	健康元気づくり館受託金収益	44,110,000	39,293,957	4,816,043
	移動支援受託収益	7,270,050	8,221,200	-951,150
	生活支援体制整備事業受託金収益	72,100	72,100	
	文化交流館受託金収益	20,094,600	17,252,125	2,842,475
	道社協受託金収益	2,686,168	741,717	1,944,451
	生活福祉資金受託金収益	2,686,168	739,217	1,946,951
	日常生活自立支援事業受託金収益		2,500	-2,500
	【貸付事業収益】			
	貸付金利息収益			
	貸付金利息収益			
	【事業収益】	821,527	1,196,788	-375,261
	参加費収益	67,600	61,600	6,000
	利用料収益	753,927	1,135,188	-381,261
	使用料収益			
	手数料収益			
	【負担金収益】			
	負担金収益			
	その他負担金収益			
	【介護保険事業収益】	55,574,517	52,832,687	2,741,830
	居宅介護料収益	37,812,616	37,312,586	500,030
	(介護報酬収益)	33,945,190	33,419,457	525,733
	介護報酬収益	26,251,479	25,421,931	829,548
	介護予防報酬収益	7,693,711	7,997,526	-303,815
	(利用者負担金収益)	3,867,426	3,893,129	-25,703
	介護負担金収益(公費)	7,915	17,832	-9,917
	介護負担金収益(一般)	2,964,476	2,986,683	-22,207
	介護予防負担金収益(公費)	100,066	24,215	75,851
	介護予防負担金収益(一般)	794,969	864,399	-69,430
地域密着型介護料収益				
(介護報酬収益)				
介護報酬収益				
(利用者負担金収益)				
介護負担金収益(公費)				
介護負担金収益(一般)				
居宅介護支援介護料収益	9,241,640	9,499,160	-257,520	
居宅介護支援介護料収益	9,241,640	9,499,160	-257,520	
介護予防支援介護料収益				
利用者等利用料収益	2,061,280	2,034,798	26,482	
食費収益(公費)				
食費収益(一般)	2,053,800	1,989,600	64,200	
食費収益(特定)				
居住費収益(公費)				
居住費収益(一般)				
居住費収益(特定)				
その他の利用料収益	7,480	45,198	-37,718	
その他の事業収益	6,458,981	3,986,143	2,472,838	
補助金事業収益(公費)	6,145,271	3,510,769	2,634,502	
補助金事業収益(一般)				
市町村特別事業収益(公費)	184,110	229,960	-45,850	
市町村特別事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益	129,600	245,414	-115,814	
(保険等査定減)				

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

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			
	【障害福祉サービス等事業収益】	859,534	842,690	16,844
	自立支援給付費収益	840,653	819,120	21,533
	介護給付費収益	840,653	819,120	21,533
	利用者負担金収益	4,787		4,787
	その他の事業収益	14,094	23,570	-9,476
	補助金事業収益（公費）			
	補助金事業収益（一般）			
	受託事業収益（公費）			
	受託事業収益（一般）			
	その他の事業収益	14,094	23,570	-9,476
	(保険等査定減)			
	【その他の収益】			
	その他の収益			
	退職手当積立基金預け金差益			
雑 収 益				
共済会退職手当金収益				
サービス活動収益計(1)	144,561,939	136,972,226	7,589,713	
費 用	【人 件 費】	64,926,419	65,265,727	-339,308
	役員報酬			
	職員給料	40,499,569	40,970,372	-470,803
	職員賞与	8,752,179	8,514,260	237,919
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	6,162,755	5,837,664	325,091
	退職給付費用	1,328,329	1,434,039	-105,710
	退職給付費用			
	共済会退職給付費用	1,328,329	1,434,039	-105,710
	法定福利費	8,183,587	8,509,392	-325,805
	【事 業 費】	33,303,862	30,167,930	3,135,932
	給 食 費	2,590,790	2,563,540	27,250
	介護用品費	119,263	163,571	-44,308
	医薬品費			
	診療・療養等材料費			
	保健衛生費	41,805	49,135	-7,330
	医 療 費			
	被 服 費			
	教養娯楽費	178,908	186,252	-7,344
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	13,278,343	11,727,341	1,551,002
	燃 料 費	10,420,598	8,491,333	1,929,265
	消耗器具備品費	1,143,511	1,087,319	56,192
	保 険 料	350,620	422,470	-71,850
	賃 借 料	3,410,008	3,177,001	233,007
	葬 祭 費			
車 輛 費	1,711,896	2,288,688	-576,792	
雑 費	58,120	11,280	46,840	

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【税込】

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	費用			
	【事務費】	41,530,603	39,060,210	2,470,393
	福利厚生費	383,202	372,359	10,843
	福利厚生費	330,452	315,529	14,923
	共済会会員掛金	52,750	56,830	-4,080
	職員被服費	45,154	52,686	-7,532
	旅費交通費	230,480	183,851	46,629
	研修研究費	60,240	116,181	-55,941
	事務消耗品費	961,824	897,139	64,685
	印刷製本費		17,820	-17,820
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	794,090	374,300	419,790
	通信運搬費	711,968	701,950	10,018
	会議費		237	-237
	広報費	274,271	269,453	4,818
	業務委託費	30,309,800	28,954,930	1,354,870
	手数料	423,294	371,394	51,900
	保険料			
	賃借料			
	土地・建物賃借料			
	租税公課	1,367,530	1,070,650	296,880
	保守料	5,288,250	5,008,300	279,950
	渉外費	355,000	335,000	20,000
	諸会費	306,200	304,200	2,000
	雑費	19,300	29,760	-10,460
	【利用者負担軽減額】	46,624	32,865	13,759
	利用者負担軽減額	46,624	32,865	13,759
	【助成金費用】	1,337,000	1,324,000	13,000
	助成金費用	1,337,000	1,324,000	13,000
	【負担金費用】	20,260	1,000	19,260
	負担金費用	20,260	1,000	19,260
【基金組入額】				
【減価償却費】	1,415,394	1,440,877	-25,483	
建物減価償却費				
構築物減価償却費				
機械及び装置減価償却費				
車輛運搬具減価償却費	325,623	325,623		
器具及び備品減価償却費	187,371	212,854	-25,483	
有形リース資産減価償却費	902,400	902,400		
ソフトウェア償却費				
無形リース資産減価償却費				
その他の減価償却費				
【国庫補助金等特別積立金取崩額】				
【徴収不能額】				
徴収不能額				
【徴収不能引当金繰入】				
徴収不能引当金繰入				
【その他の費用】				
その他の費用				
退職手当積立基金預け金差損				
サービス活動費用計(2)	142,580,162	137,292,609	5,287,553	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,981,777	-320,383	2,302,160	

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動外増減の部	収 益			
	【借入金利息補助金収益】			
	【受取利息配当金収益】	833	18,027	-17,194
	【有価証券評価益】			
	【有価証券売却益】			
	【投資有価証券評価益】			
	【投資有価証券売却益】			
	【その他のサービス活動外収益】	257,810	144,220	113,590
	受入研修費収益	16,000	32,000	-16,000
	利用者等外給食収益 為替差益			
雑 収 益	241,810	112,220	129,590	
サービス活動外収益計(4)	258,643	162,247	96,396	
費 用	【支払利息】			
	【有価証券評価損】			
	【有価証券売却損】			
	【投資有価証券評価損】			
	【投資有価証券売却損】			
	【その他のサービス活動外費用】			
	利用者等外給食費			
	為替差損			
	雑 損 失			
	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)	258,643	162,247	96,396	
経常増減額(7)=(3)+(6)	2,240,420	-158,136	2,398,556	
特別増減の部	収 益			
	【施設整備等補助金収益】			
	施設整備等補助金収益			
	設備資金借入金元金償還補助金収益			
	【施設整備等寄附金収益】			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	【長期運営資金借入金元金償還寄附金収益】			
	【固定資産受贈額】			
	固定資産受贈額			
	【固定資産売却益】			
	土地売却益			
	建物売却益			
	構築物売却益			
	機械及び装置売却益			
	車輛運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	ソフトウェア売却益			
	権利売却益			
	その他の固定資産売却益			
	【事業区分間繰入金収益】			
	【拠点区分間繰入金収益】			
	【サービス区分間繰入金収益】			
	【事業区分間固定資産移管収益】			
	【拠点区分間固定資産移管収益】			
	【サービス区分間固定資産移管収益】			
	【新会計基準移行に伴う過年度修正額】			
	新会計基準移行に伴う過年度修正額			
過年度次期繰越活動増減差額				
過年度徴収不能引当金				
【その他の特別収益】				
徴収不能引当金戻入益				
特別収益計(8)				

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 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)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【 税込 】

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	【基本金組入額】			
	基本金組入額			
	【資産評価損】			
	資産評価損			
	【固定資産売却損・処分損】	1		1
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損			
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
	【国庫補助金等特別積立金取崩額】			
	【国庫補助金等特別積立金積立額】			
	【災害損失】			
災害損失				
【事業区分間繰入金費用】				
【拠点区分間繰入金費用】				
【事業区分間固定資産移管費用】				
【拠点区分間固定資産移管費用】				
【新会計基準移行に伴う過年度修正額】				
新会計基準移行に伴う過年度修正額				
過年度次期繰越活動増減差額				
過年度徴収不能引当金				
【その他の特別損失】				
特別費用計(9)	1		1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,240,419	-158,136	2,398,555	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,751,670	19,152,812	598,858
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,992,089	18,994,676	2,997,413
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,000,000	2,500,000	-500,000
	その他の積立金積立額(17)	1,031,002	1,743,006	-712,004
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	22,961,087	19,751,670	3,209,417

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 貸借対照表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

由仁町社会福祉協議会拠点区分 【税込】

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】	33,584,004	26,003,139	7,580,865	【流動負債】	11,978,592	8,013,141	3,965,451
現金預金	11,785,781	8,372,474	3,413,307	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	9,237,735	6,561,720	2,676,015
事業未収金	18,084,017	13,493,089	4,590,928	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務	902,400	902,400	
貯蔵品				1年以内支払予定長期未払金			
医薬品				未払費用			
診療・療養費等材料				未返還金			
給食用材料				預り金	511	16,470	-15,959
商品・製品				職員預り金	1,837,946	532,551	1,305,395
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金	3,714,206	4,137,576	-423,370	事業区分間借入金			
前払金				拠点区分間借入金			
前払費用				仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金				【固定負債】	16,061,482	17,585,098	-1,523,616
その他の流動資産				設備資金借入金			
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
【固定資産】	79,472,447	82,371,058	-2,898,611	リース債務	2,331,200	3,233,600	-902,400
(基本財産)	4,000,000	4,000,000		退職給付引当金	13,730,282	14,351,498	-621,216
土地				退職給付引当金			
建物				共済会退職給付引当金	13,730,282	14,351,498	-621,216
定期預金	4,000,000	4,000,000		長期未払金			
投資有価証券				長期預り金			
(その他固定資産)	75,472,447	78,371,058	-2,898,611	その他の固定負債			
土地				負債の部合計	28,040,074	25,598,239	2,441,835
建物				純資産の部			
構築物				【基本金】			
機械及び装置				【基本金】			
車輛運搬具	651,246	976,870	-325,624	基金			
器具及び備品	89,319	276,690	-187,371	【国庫補助金等特別積立金】			
建設仮勘定				【その他の積立金】	62,055,290	63,024,288	-968,998
有形リース資産	3,233,600	4,136,000	-902,400	社協運営基金積立金	27,359,000	27,359,000	
権利				事業基金積立金	29,717,000	30,686,000	-969,000
ソフトウェア				福祉金庫貸付積立金	979,290	979,288	2
無形リース資産				基本財産積立金	4,000,000	4,000,000	
投資有価証券				【次期繰越活動増減差額】	22,961,087	19,751,670	3,209,417
貸付事業等貸付金	692,000	585,000	107,000	(うち当期活動増減差額)	2,240,419	-158,136	2,398,555
退職手当積立基金預け金							
退職給付引当資産	13,730,282	14,351,498	-621,216	純資産の部合計	85,016,377	82,775,958	2,240,419
退職給付引当資産				負債及び純資産の部合計	113,056,451	108,374,197	4,682,254
共済会退職手当預け金	13,730,282	14,351,498	-621,216				
長期預り金積立資産							
社協運営基金積立資産	27,359,000	27,359,000					
事業基金積立資産	29,717,000	30,686,000	-969,000				
福祉金庫貸付積立資産							
基本財産積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	113,056,451	108,374,197	4,682,254				

## 計算書類に関する注記（社会福祉協議会拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
  - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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・・・北海道民間社会福祉事業職員共済会事業主出資金累計額と同額を引当計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 北海道民間社会福祉事業職員共済会の運営する退職給付制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉協議会拠点区分計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
  - 社会福祉協議会拠点（社会福祉事業）
    - 「法人運営事業」
    - 「共同募金事業」
    - 「生活福祉資金貸付事業」
    - 「福祉資金貸付事業」
    - 「居宅サービスステーション」
    - 「デイサービスセンター」
    - 「障害福祉サービス事業」
    - 「移動支援事業」
    - 「居宅介護支援事業」
    - 「健康元気づくり館管理運営事業」
    - 「文化交流館管理運営事業」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
  - 社会福祉協議会拠点（社会福祉事業）
    - 「法人運営事業」
    - 「共同募金事業」
    - 「生活福祉資金貸付事業」
    - 「福祉資金貸付事業」
    - 「居宅サービスステーション」
    - 「デイサービスセンター」
    - 「障害福祉サービス事業」
    - 「移動支援事業」
    - 「居宅介護支援事業」
    - 「健康元気づくり館管理運営事業」
    - 「文化交流館管理運営事業」

### 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				0
建物				0
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
投資有価証券				0
合計	4,000,000	0	0	4,000,000

## 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

該当事項なし

## 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。

基本財産土地・建物	0百万円
計	0百万円

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	0百万円
計	0百万円

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,828,885	4,177,639	651,246
器具及び備品	1,689,777	1,600,458	89,319
有形リース資産	5,414,400	2,180,800	3,233,600
合計	11,933,062	7,958,897	3,974,165

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	18,084,017		18,084,017
貸付事業等貸付金	692,000		692,000
合計	18,776,017		18,776,017

## 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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
該当資産なし			
合計			

## 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【 税込 】

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》				
	個人会費収入				
	団体会費収入				
	賛助会費収入				
	《寄附金収入》				
	寄附金収入				
	経常経費寄附金収入				
	《経常経費補助金収入》				
	市町村補助金収入				
	事務局人件費補助金収入				
	事業補助金収入				
	共同募金配分金収入				
	一般募金配分金収入				
	歳末たすけあい配分金収入				
	《受託金収入》				
	市町村受託金収入				
	介護予防受託金収入				
	福祉のつどい開催事業受託金収入				
	健康元気づくり館受託金収入				
	移動支援受託収入				
	生活支援体制整備事業受託金収入				
	文化交流館受託金収入				
	道社協受託金収入				
	生活福祉資金受託金収入				
	《貸付事業収入》				
	償還金収入				
	貸付金利息収入				
	貸付金利息収入				
	延滞利息収入				
	《事業収入》				
	参加費収入				
	利用料収入				
	使用料収入				
	手数料収入				
	《負担金収入》				
	負担金収入				
	その他の負担金収入				
	《介護保険事業収入》	146,070,000	147,013,179	-943,179	
	居宅介護料収入	5,916,000	4,503,340	1,412,660	
	(介護報酬収入)	5,311,000	4,023,099	1,287,901	
介護報酬収入	5,310,000	3,829,950	1,480,050		
介護予防報酬収入	1,000	193,149	-192,149		
(利用者負担金収入)	605,000	480,241	124,759		
介護負担金収入(公費)	1,000		1,000		
介護負担金収入(一般)	602,000	461,329	140,671		
介護予防負担金収入(公費)	1,000		1,000		
介護予防負担金収入(一般)	1,000	18,912	-17,912		
地域密着型介護料収入	85,886,000	86,931,154	-1,045,154		
(介護報酬収入)	77,342,000	78,216,345	-874,345		
介護報酬収入	77,342,000	78,216,345	-874,345		
(利用者負担金収入)	8,544,000	8,714,809	-170,809		
介護負担金収入(公費)	260,000		260,000		
介護負担金収入(一般)	8,284,000	8,714,809	-430,809		
居宅介護支援介護料収入					
居宅介護支援介護料収入					
介護予防支援介護料収入					
利用者等利用料収入	23,111,000	24,276,685	-1,165,685		
食費収入(公費)	111,000		111,000		
食費収入(一般)	9,085,000	9,327,855	-242,855		
食費収入(特定)	4,645,000	5,022,840	-377,840		
居住費収入(公費)	2,000		2,000		
居住費収入(一般)	6,229,000	6,573,950	-344,950		
居住費収入(特定)	2,739,000	2,964,940	-225,940		
その他の利用料収入	300,000	387,100	-87,100		
その他の事業収入	31,157,000	31,302,000	-145,000		
補助金事業収入(公費)	482,000	492,000	-10,000		
補助金事業収入(一般)					
市町村特別事業収入(公費)	1,000		1,000		
市町村特別事業収入(一般)					
受託事業収入(公費)	30,671,000	30,671,000			
受託事業収入(一般)					
その他の事業収入	3,000	139,000	-136,000		
(保険等査定減)					

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	《障害福祉サービス等事業収入》				
	自立支援給付費収入				
	介護給付費収入				
	利用者負担金収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入 (公費)				
	補助金事業収入 (一般)				
	受託事業収入 (公費)				
	受託事業収入 (一般)				
	その他の事業収入 (保険等査定減)				
	《借入金利息補助金収入》				
	《受取利息配当金収入》	1,000	7	993	
	《その他の収入》	1,188,000	1,338,040	-150,040	
	受入研修費収入	48,000	218,000	-170,000	
	利用者等外給食費収入	900,000	880,040	19,960	
	雑収入	240,000	240,000		
	雑収入	240,000	240,000		
	退職手当積立基金預け金差益				
	共済会退職手当金収入				
	《流動資産評価益等による資産増加額》				
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)	147,259,000	148,351,226	-1,092,226		
支出	《人件費支出》	94,391,000	90,259,371	4,131,629	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	66,161,000	62,544,886	3,616,114	
	職員賞与支出	7,633,000	7,631,393	1,607	
	非常勤職員給与支出	8,814,000	8,680,748	133,252	
	退職給付支出	40,000	40,000		
	退職給付支出				
	共済会退職金	40,000	40,000		
	法定福利費支出	11,743,000	11,362,344	380,656	
	《事業費支出》	26,750,000	23,943,045	2,806,955	
	給食費支出	8,472,000	8,354,249	117,751	
	介護用品費支出	3,240,000	3,178,504	61,496	
	医薬品費支出				
	診療・療養等材料費支出				
	保健衛生費支出	300,000	286,021	13,979	
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	120,000	114,755	5,245	
	日用品費支出				
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	6,766,000	5,950,507	815,493	
	燃料費支出	5,269,000	3,525,624	1,743,376	
	消耗器具備品費支出	392,000	368,986	23,014	
	保険料支出	145,000	143,970	1,030	
	賃借料支出	1,753,000	1,738,298	14,702	
	葬祭費支出				
	車輛費支出	283,000	282,131	869	
管理費返還支出					
雑支出	10,000		10,000		

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	《事務費支出》	28,515,000	27,975,346	539,654	
	福利厚生費支出	520,000	444,957	75,043	
	福利厚生費支出	469,000	398,457	70,543	
	共済会会員掛金	51,000	46,500	4,500	
	職員被服費支出	100,000	2,728	97,272	
	旅費交通費支出	41,000	23,780	17,220	
	研修研究費支出	205,000	202,812	2,188	
	事務消耗品費支出	685,000	684,816	184	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出	709,000	708,499	501	
	通信運搬費支出	180,000	175,878	4,122	
	会議費支出	3,000		3,000	
	広報費支出				
	業務委託費支出	24,464,000	24,368,290	95,710	
	手数料支出	469,000	466,616	2,384	
	保険料支出				
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出	660,000	492,000	168,000	
	租税公課支出				
	保守料支出	271,000	243,320	27,680	
	渉外費支出	41,000	5,000	36,000	
	諸会費支出	157,000	156,650	350	
	雑 支 出	10,000		10,000	
	《利用者負担軽減額》	514,000	505,237	8,763	
	利用者負担軽減額	514,000	505,237	8,763	
	《貸付事業支出》				
	貸付金支出				
	《助成金支出》				
	助成金支出				
	《負担金支出》	1,139,000	990,000	149,000	
負担金支出	1,139,000	990,000	149,000		
《支払利息支出》					
《その他の支出》	900,000	880,040	19,960		
利用者等外給食費支出	900,000	880,040	19,960		
雑 支 出					
雑 支 出					
退職手当積立基金預け金差損					
《流動資産評価損等による資金減少額》					
有価証券売却損					
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
為替差損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	152,209,000	144,553,039	7,655,961		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,950,000	3,798,187	-8,748,187		

## 施設介護事業拠点区分 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)

施設介護事業拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収 入				
	《施設整備等補助金収入》				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	《施設整備等寄附金収入》				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	《設備資金借入金収入》				
	《固定資産売却収入》				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
	権利売却収入				
	その他の固定資産売却収入				
《その他の施設整備等による収入》					
その他の収入					
施設整備等収入計(4)					
支 出	《設備資金借入金元金償還支出》				
	《固定資産取得支出》				
	土地取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	機械及び装置取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	ソフトウェア取得支出				
	権利取得支出				
	建設仮勘定取得支出				
	その他の固定資産取得支出				
	《固定資産除却・廃棄支出》				
	《ファイナンス・リース債務の返済支出》				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	《その他の施設整備等による支出》				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 施設介護事業拠点区分 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)

施設介護事業拠点区分 【 税込 】

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収 入				
	《長期運営資金借入金元金償還寄附金収入》				
	《長期運営資金借入金収入》				
	《投資有価証券売却収入》				
	投資有価証券売却収入				
	《積立資産取崩収入》	40,000	40,000		
	退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000		
	退職給付引当資産取崩収入				
	共済会退職手当金収入	40,000	40,000		
	長期預り金積立資産取崩収入				
	社協運営基金積立資産取崩し収入				
	事業基金積立資産取崩収入				
	福祉金庫貸付積立資産取崩収入				
	基本財産積立資産取崩収入				
	《事業区分間繰入金収入》				
	《拠点区分間繰入金収入》				
	《その他の活動による収入》				
差入保証金返還収入					
退職手当積立基金預け金取崩収入					
その他の収入					
その他の活動収入計(7)	40,000	40,000			
支 出	《長期運営資金借入金元金償還支出》				
	《投資有価証券取得支出》				
	《積立資産支出》	1,281,000	1,177,146	103,854	
	退職給付引当資産支出	1,281,000	1,177,146	103,854	
	退職給付引当資産支出				
	共済会会員・第2出資金	1,281,000	1,177,146	103,854	
	長期預り金積立資産支出				
	社協運営基金積立資産支出				
	事業基金積立資産支出				
	福祉金庫貸付積立資産支出				
	基本財産積立資産支出				
	《事業区分間繰入金支出》				
	《拠点区分間繰入金支出》				
	《その他の活動による支出》				
	差入保証金返還支出				
	退職手当積立基金預け金支出				
	その他の支出				
その他の活動支出計(8)	1,281,000	1,177,146	103,854		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,241,000	-1,137,146	-103,854		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,191,000	2,661,041	-8,852,041		
前期末支払資金残高(12)	7,830,009	7,830,009			
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,639,009	10,491,050	-8,852,041		

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【税込】

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】			
	個人会費収益			
	団体会費収益			
	賛助会費収益			
	【寄附金収益】		100,000	-100,000
	寄附金収益			
	経常経費寄附金収益		100,000	-100,000
	【経常経費補助金収益】			
	市町村補助金収益			
	事務局人件費補助金収益			
	事業補助金収益			
	共同募金配分金収益			
	一般募金配分金収益			
	歳末たすけあい配分金収益			
	【受託金収益】			
	市町村受託金収益			
	介護予防受託金収益			
	福祉のつどい開催事業受託金収益			
	健康元気づくり館受託金収益			
	移動支援受託金収益			
	生活支援体制整備事業受託金収益			
	文化交流館受託金収益			
	道社協受託金収益			
	生活福祉資金受託金収益			
	【貸付事業収益】			
	貸付金利息収益			
	貸付金利息収益			
	【事業収益】			
	参加費収益			
	利用料収益			
	使用料収益			
	手数料収益			
	【負担金収益】			
	負担金収益			
	その他負担金収益			
	【介護保険事業収益】	147,013,179	134,707,550	12,305,629
	居宅介護料収益	4,503,340	5,572,873	-1,069,533
	(介護報酬収益)	4,023,099	4,945,527	-922,428
介護報酬収益	3,829,950	4,815,720	-985,770	
介護予防報酬収益	193,149	129,807	63,342	
(利用者負担金収益)	480,241	627,346	-147,105	
介護負担金収益(公費)				
介護負担金収益(一般)	461,329	612,923	-151,594	
介護予防負担金収益(公費)				
介護予防負担金収益(一般)	18,912	14,423	4,489	
地域密着型介護料収益	86,931,154	74,895,690	12,035,464	
(介護報酬収益)	78,216,345	67,185,958	11,030,387	
介護報酬収益	78,216,345	67,185,958	11,030,387	
(利用者負担金収益)	8,714,809	7,709,732	1,005,077	
介護負担金収益(公費)		68,541	-68,541	
介護負担金収益(一般)	8,714,809	7,641,191	1,073,618	
居宅介護支援介護料収益				
居宅介護支援介護料収益				
介護予防支援介護料収益				
利用者等利用料収益	24,276,685	21,767,875	2,508,810	
食費収益(公費)		27,300	-27,300	
食費収益(一般)	9,327,855	8,123,115	1,204,740	
食費収益(特定)	5,022,840	4,565,070	457,770	
居住費収益(公費)				
居住費収益(一般)	6,573,950	5,990,820	583,130	
居住費収益(特定)	2,964,940	2,844,070	120,870	
その他の利用料収益	387,100	217,500	169,600	
その他の事業収益	31,302,000	32,471,112	-1,169,112	
補助金事業収益(公費)	492,000	1,056,162	-564,162	
補助金事業収益(一般)				
市町村特別事業収益(公費)				
市町村特別事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)	30,671,000	31,410,950	-739,950	
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益	139,000	4,000	135,000	
(保険等査定減)				

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【 税込 】

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			
	【障害福祉サービス等事業収益】			
	自立支援給付費収益			
	介護給付費収益			
	利用者負担金収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	受託事業収益 (公費)			
	受託事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	【その他の収益】			
	その他の収益			
退職手当積立基金預け金差益				
雑 収 益				
共済会退職手当金収益				
サービス活動収益計(1)	147,013,179	134,807,550	12,205,629	
費用	【人 件 費】	91,396,517	84,149,296	7,247,221
	役員報酬			
	職員給料	62,544,886	59,995,923	2,548,963
	職員賞与	7,631,393	6,115,700	1,515,693
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	8,680,748	6,943,499	1,737,249
	退職給付費用	1,177,146	1,013,361	163,785
	退職給付費用			
	共済会退職給付費用	1,177,146	1,013,361	163,785
	法定福利費	11,362,344	10,080,813	1,281,531
	【事 業 費】	23,943,045	23,170,451	772,594
	給 食 費	8,354,249	7,223,623	1,130,626
	介護用品費	3,178,504	2,288,166	890,338
	医薬品費			
	診療・療養等材料費			
	保健衛生費	286,021	1,158,106	-872,085
	医 療 費			
	被 服 費			
	教養娯楽費	114,755	74,506	40,249
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	5,950,507	5,517,386	433,121
	燃 料 費	3,525,624	4,793,333	-1,267,709
	消耗器具備品費	368,986	115,420	253,566
	保 険 料	143,970	193,504	-49,534
	賃 借 料	1,738,298	1,659,817	78,481
	葬 祭 費			
	車 輛 費	282,131	146,590	135,541
	雑 費			

## 施設介護事業拠点区分 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)

施設介護事業拠点区分 【税込】

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	費用			
	【事務費】	27,975,346	27,258,059	717,287
	福利厚生費	444,957	594,565	-149,608
	福利厚生費	398,457	554,315	-155,858
	共済会会員掛金	46,500	40,250	6,250
	職員被服費	2,728	86,561	-83,833
	旅費交通費	23,780	28,500	-4,720
	研修研究費	202,812	13,200	189,612
	事務消耗品費	684,816	734,540	-49,724
	印刷製本費			
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	708,499	168,410	540,089
	通信運搬費	175,878	183,668	-7,790
	会議費			
	広報費		18,991	-18,991
	業務委託費	24,368,290	24,471,090	-102,800
	手数料	466,616	355,814	110,802
	保険料			
	賃借料			
	土地・建物賃借料	492,000	246,000	246,000
	租税公課		8,100	-8,100
	保守料	243,320	210,320	33,000
	渉外費	5,000	15,000	-10,000
	諸会費	156,650	123,300	33,350
	雑費			
	【利用者負担軽減額】	505,237	220,000	285,237
	利用者負担軽減額	505,237	220,000	285,237
	【助成金費用】			
	助成金費用			
	【負担金費用】	990,000	1,340,440	-350,440
負担金費用	990,000	1,340,440	-350,440	
【基金組入額】				
【減価償却費】	329,829	724,366	-394,537	
建物減価償却費				
構築物減価償却費				
機械及び装置減価償却費				
車輛運搬具減価償却費	243,183	583,640	-340,457	
器具及び備品減価償却費	86,646	140,726	-54,080	
有形リース資産減価償却費				
ソフトウェア償却費				
無形リース資産減価償却費				
その他の減価償却費				
【国庫補助金等特別積立金取崩額】				
【徴収不能額】				
徴収不能額				
【徴収不能引当金繰入】				
徴収不能引当金繰入				
【その他の費用】				
その他の費用				
退職手当積立基金預け金差損				
サービス活動費用計(2)	145,139,974	136,862,612	8,277,362	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,873,205	-2,055,062	3,928,267	

## 施設介護事業拠点区分 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)

## 施設介護事業拠点区分 【税込】

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動外増減の部	収 益			
	【借入金利息補助金収益】			
	【受取利息配当金収益】	7	22	-15
	【有価証券評価益】			
	【有価証券売却益】			
	【投資有価証券評価益】			
	【投資有価証券売却益】			
	【その他のサービス活動外収益】	1,338,040	1,056,800	281,240
	受入研修費収益	218,000	222,000	-4,000
	利用者等外給食収益	880,040	814,800	65,240
為替差益				
雑 収 益	240,000	20,000	220,000	
サービス活動外収益計(4)	1,338,047	1,056,822	281,225	
費 用	【支払利息】			
	【有価証券評価損】			
	【有価証券売却損】			
	【投資有価証券評価損】			
	【投資有価証券売却損】			
	【その他のサービス活動外費用】	880,040	814,800	65,240
利用者等外給食費	880,040	814,800	65,240	
為替差損				
雑 損 失				
サービス活動外費用計(5)	880,040	814,800	65,240	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	458,007	242,022	215,985	
経常増減額(7)=(3)+(6)	2,331,212	-1,813,040	4,144,252	
特別増減の部	収 益			
	【施設整備等補助金収益】			
	施設整備等補助金収益			
	設備資金借入金元金償還補助金収益			
	【施設整備等寄附金収益】			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	【長期運営資金借入金元金償還寄附金収益】			
	【固定資産受贈額】			
	固定資産受贈額			
	【固定資産売却益】			
	土地売却益			
	建物売却益			
	構築物売却益			
	機械及び装置売却益			
	車輛運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	ソフトウェア売却益			
	権利売却益			
	その他の固定資産売却益			
	【事業区分間繰入金収益】			
	【拠点区分間繰入金収益】			
	【サービス区分間繰入金収益】			
【事業区分間固定資産移管収益】				
【拠点区分間固定資産移管収益】				
【サービス区分間固定資産移管収益】				
【新会計基準移行に伴う過年度修正額】				
新会計基準移行に伴う過年度修正額				
過年度次期繰越活動増減差額				
過年度徴収不能引当金				
【その他の特別収益】				
徴収不能引当金戻入益				
特別収益計(8)				

## 施設介護事業拠点区分 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)

施設介護事業拠点区分 【税込】

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	【基本金組入額】			
	基本金組入額			
	【資産評価損】			
	資産評価損			
	【固定資産売却損・処分損】		1	-1
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車両運搬具売却損・処分損		1	-1
	器具及び備品売却損・処分損			
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
【国庫補助金等特別積立金取崩額】				
【国庫補助金等特別積立金積立額】				
【災害損失】				
災害損失				
【事業区分間繰入金費用】				
【拠点区分間繰入金費用】				
【事業区分間固定資産移管費用】				
【拠点区分間固定資産移管費用】				
【新会計基準移行に伴う過年度修正額】				
新会計基準移行に伴う過年度修正額				
過年度次期繰越活動増減差額				
過年度徴収不能引当金				
【その他の特別損失】				
特別費用計(9)			1	-1
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,331,212	-1,813,041	4,144,253	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,445,700	10,258,741	-1,813,041
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,776,912	8,445,700	2,331,212
	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)	10,776,912	8,445,700	2,331,212	



## 計算書類に関する注記（施設介護事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
  - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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・・・北海道民間社会福祉事業職員共済会事業主出資金累計額と同額を引当計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 北海道民間社会福祉事業職員共済会の運営する退職給付制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 施設介護事業拠点区分計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))  
施設介護事業拠点（社会福祉事業）  
「介護老人福祉施設ほほえみの家」  
「介護老人福祉施設ほほえみの家短期入所事業所」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))  
施設介護事業拠点（社会福祉事業）  
「介護老人福祉施設ほほえみの家」  
「介護老人福祉施設ほほえみの家短期入所事業所」

### 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 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

該当事項なし

## 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。

基本財産土地・建物	0百万円
計	0百万円

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	0百万円
計	0百万円

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,334,560	2,334,560	0
器具及び備品	725,232	579,370	145,862
有形リース資産	0	0	0
合計	3,059,792	2,913,930	145,862

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,290,655		20,290,655
合計	20,290,655		20,290,655

## 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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
該当資産なし			
合計			

## 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし







# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

拠点区分 施設介護事業拠点区分

1 頁  
(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
備品	232,508				86,646				145,862		579,370		725,232		
什器															
車両運搬具	243,183				243,183						2,334,560		2,334,560		
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	475,691				329,829				145,862		2,913,930		3,059,792		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	475,691				329,829				145,862		2,913,930		3,059,792		
基本財産及びその他の固定資産計	475,691				329,829				145,862		2,913,930		3,059,792		
将来入金予定の償還補助金の額											/	/	/	/	
差引											/	/	/	/	







## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 資金収支明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金 貸付事業	居宅サービス ステーション	デイサービス センター	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	居宅介護 支援事業	健康元気づくり館 管理運営事業				文化交流館 管理運営事業	
事業活動による収支	収入															
	《障害福祉サービス等事業収入》							859,534						859,534		859,534
	自立支援給付費収入							840,653						840,653		840,653
	介護給付費収入							840,653						840,653		840,653
	利用者負担金収入							4,787						4,787		4,787
	その他の事業収入							14,094						14,094		14,094
	補助金事業収入(公費)															
	補助金事業収入(一般)															
	受託事業収入(公費)															
	受託事業収入(一般)															
	その他の事業収入 (保険等査定減)							14,094						14,094		14,094
	《借入金利息補助金収入》															
	《受取利息配当金収入》	831			2									833		833
	《その他の収入》	207,810												257,810		257,810
	受入研修費収入	16,000										50,000		16,000		16,000
	利用者等外給食費収入															
	雑収入	191,810												241,810		241,810
	雑収入	191,810										50,000		241,810		241,810
	退職手当積立基金預け金差益															
	共済会退職手当金収入															
《流動資産評価益等による資産増加額》																
有価証券売却益																
有価証券評価益																
為替差益																
事業活動収入計(1)	15,677,918	1,919,134	68,500	528,002	17,022,947	29,217,530	859,534	7,270,050	9,384,040	43,645,697	19,755,230	145,348,582		145,348,582		
支出																
《人件費支出》	10,208,246				14,773,902	23,478,611	933,000	2,593,153	10,220,788	2,192,200	1,627,000	66,026,900		66,026,900		
役員報酬支出																
職員給料支出	5,228,923				8,857,053	14,383,631	600,000	1,348,398	6,967,364	1,765,200	1,349,000	40,499,569		40,499,569		
職員賞与支出	1,456,667				2,044,780	2,884,437	150,000	266,940	1,869,355	80,000		8,752,179		8,752,179		
非常勤職員給与支出					2,032,000	3,278,600	100,000	752,155				6,162,755		6,162,755		
退職給付支出	2,428,810											2,428,810		2,428,810		
退職給付支出																
共済会退職金	2,428,810											2,428,810		2,428,810		
法定福利費支出	1,093,846				1,840,069	2,931,943	83,000	225,660	1,384,069	347,000	278,000	8,183,587		8,183,587		
《事業費支出》	1,141,212	249,300			1,377,435	6,868,262	135,000	1,105,436	672,040	15,650,928	6,104,249	33,303,862		33,303,862		
給食費支出						2,590,790						2,590,790		2,590,790		
介護用品費支出					74,578	44,685						119,263		119,263		
医薬品費支出																
診療・療養等材料費支出																
保健衛生費支出							41,805					41,805		41,805		
医療費支出																
被服費支出																
教養娯楽費支出							178,908					178,908		178,908		
日用品費支出																
本人支給金支出																
水道光熱費支出							1,388,126			8,265,316	3,624,901	13,278,343		13,278,343		
燃料費支出																
消耗器具備品費支出	503,536	249,300					904,833			7,164,565	2,351,200	10,420,598		10,420,598		
保険料支出	94,945				37,215	88,820				161,047	52,148	1,143,511		1,143,511		
貸借料支出	394,647				1,014,714	626,435	95,000	792,000	351,212	60,000	76,000	3,410,008		3,410,008		
葬祭費支出																
車輦費支出	89,964				250,928	826,380	40,000	313,436	191,188			1,711,896		1,711,896		
管理費返還支出																
雑支出	58,120											58,120		58,120		

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 資金収支明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金 貸付事業	居宅サービス ステーション	デイサービス センター	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	居宅介護 支援事業	健康元気づくり館 管理運営事業	文化交流館 管理運営事業			
事業活動による収支	支出	2,636,218	688,834	68,500		327,759	1,287,541	32,000	77,334	169,085	25,201,896	11,041,436	41,530,603		41,530,603
	福利厚生費支出	118,873				86,984	109,755		21,520	28,100	17,970		383,202		383,202
	福利厚生費支出	110,583				75,104	91,455		20,080	18,260	14,970		330,452		330,452
	共済会会員掛金	8,290				11,880	18,300		1,440	9,840	3,000		52,750		52,750
	職員被服費支出					28,480	16,674						45,154		45,154
	旅費交通費支出	230,480											230,480		230,480
	研修研究費支出	27,280				17,960	15,000						60,240		60,240
	事務消耗品費支出	208,382	113,000	14,500		49,000	210,591	15,000	21,030	27,321	195,000	108,000	961,824		961,824
	印刷製本費支出														
	水道光熱費支出														
	燃料費支出														
	修繕費支出										296,890	497,200	794,090		794,090
	通信運搬費支出	152,916	90,000	14,000		58,705	128,857		30,329	110,724	93,456	32,981	711,968		711,968
	会議費支出														
	広報費支出	75,437	198,834										274,271		274,271
	業務委託費支出	1,171,500		40,000							20,736,280	7,873,620	30,309,800		30,309,800
	手数料支出	135,450				43,380	132,044	17,000	4,455	2,940	63,000	25,025	423,294		423,294
	保険料支出														
	賃借料支出														
	土地・建物賃借料支出														
	租税公課支出	27,660				20,250	37,320				1,082,300	200,000	1,367,530		1,367,530
	保守料支出	161,040					105,600				2,717,000	2,304,610	5,288,250		5,288,250
	渉外費支出	98,000	257,000										355,000		355,000
	諸会費支出	209,900	30,000			23,000	43,300						306,200		306,200
	雑支出	19,300											19,300		19,300
	《利用者負担軽減額》					1,045	45,579						46,624		46,624
	利用者負担軽減額					1,045	45,579						46,624		46,624
	《貸付事業支出》				635,000								635,000		635,000
	貸付金支出				635,000								635,000		635,000
	《助成金支出》	356,000	981,000										1,337,000		1,337,000
	助成金支出	356,000	981,000										1,337,000		1,337,000
《負担金支出》	20,260											20,260		20,260	
負担金支出	20,260											20,260		20,260	
《支払利息支出》															
《その他の支出》															
利用者等外給食費支出															
雑支出															
雑支出															
退職手当積立基金預け金差損															
《流動資産評価損等による資金減少額》															
有価証券売却損															
資産評価損															
有価証券評価損															
資産評価損															
為替差損															
徴収不能額															
事業活動支出計(2)	14,361,936	1,919,134	68,500	635,000	16,480,141	31,679,993	1,100,000	3,775,923	11,061,913	43,045,024	18,772,685	142,900,249		142,900,249	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,315,982			-106,998	542,806	-2,462,463	-240,466	3,494,127	-1,677,873	600,673	982,545	2,448,333		2,448,333	





## 施設介護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

事業活動による収支	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
収入	《会費収入》					
	個人会費収入					
	団体会費収入					
	賛助会費収入					
	《寄附金収入》					
	寄附金収入					
	経常経費寄附金収入					
	《経常経費補助金収入》					
	市町村補助金収入					
	事務局人件費補助金収入					
	事業補助金収入					
	共同募金配分金収入					
	一般募金配分金収入					
	歳末たすけあい配分金収入					
	《受託金収入》					
	市町村受託金収入					
	介護予防受託金収入					
	福祉のつどい開催事業受託金収入					
	健康元気づくり館受託金収入					
	移動支援受託金収入					
	生活支援体制整備事業受託金収入					
	文化交流館受託金収入					
	道社協受託金収入					
	生活福祉資金受託金収入					
	《貸付事業収入》					
	償還金収入					
	貸付金利息収入					
	貸付金利息収入					
	延滞利息収入					
	《事業収入》					
	参加費収入					
	利用料収入					
	使用料収入					
	手数料収入					
	《負担金収入》					
	負担金収入					
	その他の負担金収入					
	《介護保険事業収入》	141,090,319	5,922,860	147,013,179		147,013,179
	居宅介護料収入		4,503,340	4,503,340		4,503,340
	(介護報酬収入)		4,023,099	4,023,099		4,023,099
	介護報酬収入		3,829,950	3,829,950		3,829,950
	介護予防報酬収入		193,149	193,149		193,149
	(利用者負担金収入)		480,241	480,241		480,241
	介護負担金収入(公費)					
	介護負担金収入(一般)		461,329	461,329		461,329
	介護予防負担金収入(公費)					
	介護予防負担金収入(一般)		18,912	18,912		18,912
	地域密着型介護料収入	86,931,154		86,931,154		86,931,154
	(介護報酬収入)	78,216,345		78,216,345		78,216,345
	介護報酬収入	78,216,345		78,216,345		78,216,345
	(利用者負担金収入)	8,714,809		8,714,809		8,714,809
	介護負担金収入(公費)					
	介護負担金収入(一般)	8,714,809		8,714,809		8,714,809
	居宅介護支援介護料収入					
	居宅介護支援介護料収入					
	介護予防支援介護料収入					
	利用者等利用料収入	22,906,365	1,370,320	24,276,685		24,276,685
	食費収入(公費)					
	食費収入(一般)	8,627,040	700,815	9,327,855		9,327,855
	食費収入(特定)	5,015,735	7,105	5,022,840		5,022,840
	居住費収入(公費)					
	居住費収入(一般)	5,955,980	617,970	6,573,950		6,573,950
	居住費収入(特定)	2,948,110	16,830	2,964,940		2,964,940
	その他の利用料収入	359,500	27,600	387,100		387,100
	その他の事業収入	31,252,800	49,200	31,302,000		31,302,000
	補助金事業収入(公費)	442,800	49,200	492,000		492,000
	補助金事業収入(一般)					
	市町村特別事業収入(公費)					
	市町村特別事業収入(一般)					
	受託事業収入(公費)	30,671,000		30,671,000		30,671,000
	受託事業収入(一般)					
	その他の事業収入	139,000		139,000		139,000
	(保険等査定減)					

## 施設介護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

	勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
事業活動による収支	収入					
	《障害福祉サービス等事業収入》					
	自立支援給付費収入					
	介護給付費収入					
	利用者負担金収入					
	その他の事業収入					
	補助金事業収入 (公費)					
	補助金事業収入 (一般)					
	受託事業収入 (公費)					
	受託事業収入 (一般)					
	その他の事業収入 (保険等査定減)					
	《借入金利息補助金収入》					
	《受取利息配当金収入》	7		7		7
	《その他の収入》	1,338,040		1,338,040		1,338,040
	受入研修費収入	218,000		218,000		218,000
	利用者等外給食費収入	880,040		880,040		880,040
	雑収入	240,000		240,000		240,000
	雑収入	240,000		240,000		240,000
	退職手当積立基金預け金差益					
	共済会退職手当金収入					
《流動資産評価益等による資産増加額》						
有価証券売却益						
有価証券評価益						
為替差益						
事業活動収入計(1)	142,428,366	5,922,860	148,351,226		148,351,226	
支出	《人件費支出》	81,239,436	9,019,935	90,259,371		90,259,371
	役員報酬支出					
	職員給料支出	56,289,517	6,255,369	62,544,886		62,544,886
	職員賞与支出	6,868,254	763,139	7,631,393		7,631,393
	非常勤職員給与支出	7,812,672	868,076	8,680,748		8,680,748
	退職給付支出	40,000		40,000		40,000
	退職給付支出					
	共済会退職金	40,000		40,000		40,000
	法定福利費支出	10,228,993	1,133,351	11,362,344		11,362,344
	《事業費支出》	22,061,022	1,882,023	23,943,045		23,943,045
	給食費支出	8,003,195	351,054	8,354,249		8,354,249
	介護用品費支出	2,864,504	314,000	3,178,504		3,178,504
	医薬品費支出					
	診療・療養等材料費支出					
	保健衛生費支出	258,124	27,897	286,021		286,021
	医療費支出					
	被服費支出					
	教養娯楽費支出	114,755		114,755		114,755
	日用品費支出					
	本人支給金支出					
	水道光熱費支出	5,355,457	595,050	5,950,507		5,950,507
	燃料費支出	3,173,062	352,562	3,525,624		3,525,624
	消耗器具備品費支出	332,088	36,898	368,986		368,986
	保険料支出	129,573	14,397	143,970		143,970
	賃借料支出	1,575,133	163,165	1,738,298		1,738,298
	葬祭費支出					
	車輛費支出	255,131	27,000	282,131		282,131
管理費返還支出						
雑支出						

## 施設介護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
事業活動による収支					
支出					
《事務費支出》	25,253,487	2,721,859	27,975,346		27,975,346
福利厚生費支出	402,111	42,846	444,957		444,957
福利厚生費支出	358,611	39,846	398,457		398,457
共済会会員掛金	43,500	3,000	46,500		46,500
職員被服費支出	2,455	273	2,728		2,728
旅費交通費支出	23,780		23,780		23,780
研修研究費支出	202,812		202,812		202,812
事務消耗品費支出	616,816	68,000	684,816		684,816
印刷製本費支出					
水道光熱費支出					
燃料費支出					
修繕費支出	638,499	70,000	708,499		708,499
通信運搬費支出	158,878	17,000	175,878		175,878
会議費支出					
広報費支出					
業務委託費支出	21,910,290	2,458,000	24,368,290		24,368,290
手数料支出	425,208	41,408	466,616		466,616
保険料支出					
賃借料支出					
土地・建物賃借料支出	492,000		492,000		492,000
租税公課支出					
保守料支出	218,988	24,332	243,320		243,320
渉外費支出	5,000		5,000		5,000
諸会費支出	156,650		156,650		156,650
雑支出					
《利用者負担軽減額》	505,237		505,237		505,237
利用者負担軽減額	505,237		505,237		505,237
《貸付事業支出》					
貸付金支出					
《助成金支出》					
助成金支出					
《負担金支出》	990,000		990,000		990,000
負担金支出	990,000		990,000		990,000
《支払利息支出》					
《その他の支出》	880,040		880,040		880,040
利用者等外給食費支出	880,040		880,040		880,040
雑支出					
雑支出					
退職手当積立基金預け金差損					
《流動資産評価損等による資金減少額》					
有価証券売却損					
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
為替差損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	130,929,222	13,623,817	144,553,039		144,553,039
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,499,144	-7,700,957	3,798,187		3,798,187

## 施設介護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
施設整備等による収支	収 入	《施設整備等補助金収入》				
		施設整備等補助金収入				
		設備資金借入金元金償還補助金収入				
		《施設整備等寄附金収入》				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金元金償還寄附金収入				
		《設備資金借入金収入》				
		《固定資産売却収入》				
		土地売却収入				
		建物売却収入				
		構築物売却収入				
		機械及び装置売却収入				
		車輛運搬具売却収入				
		器具及び備品売却収入				
		ソフトウェア売却収入				
		権利売却収入				
		その他の固定資産売却収入				
		《その他の施設整備等による収入》				
		その他の収入				
	施設整備等収入計(4)					
支 出		《設備資金借入金元金償還支出》				
		《固定資産取得支出》				
		土地取得支出				
		建物取得支出				
		構築物取得支出				
		機械及び装置取得支出				
		車輛運搬具取得支出				
		器具及び備品取得支出				
		ソフトウェア取得支出				
		権利取得支出				
		建設仮勘定取得支出				
		その他の固定資産取得支出				
		《固定資産除却・廃棄支出》				
		《ファイナンス・リース債務の返済支出》				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
	《その他の施設整備等による支出》					
	その他の支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 施設介護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所				
その他の活動による収支	収入					
	《長期運営資金借入金元金償還寄附金収入》					
	《長期運営資金借入金収入》					
	《投資有価証券売却収入》					
	投資有価証券売却収入					
	《積立資産取崩収入》	40,000		40,000		40,000
	退職給付引当資産取崩収入	40,000		40,000		40,000
	退職給付引当資産取崩収入					
	共済会退職手当金収入	40,000		40,000		40,000
	長期預り金積立資産取崩収入					
	社協運営基金積立資産取崩し収入					
	事業基金積立資産取崩収入					
	福祉金庫貸付積立資産取崩収入					
	基本財産積立資産取崩収入					
	《事業区分間繰入金収入》					
《拠点区分間繰入金収入》						
《サービス区分間繰入金収入》		6,100,000	6,100,000	-6,100,000		
《その他の活動による収入》						
差入保証金返還収入						
退職手当積立基金預け金取崩収入						
その他の収入						
その他の活動収入計(7)	40,000	6,100,000	6,140,000	-6,100,000	40,000	
支出	《長期運営資金借入金元金償還支出》					
	《投資有価証券取得支出》					
	《積立資産支出》	1,077,303	99,843	1,177,146		1,177,146
	退職給付引当資産支出	1,077,303	99,843	1,177,146		1,177,146
	退職給付引当資産支出					
	共済会会員・第2出資金	1,077,303	99,843	1,177,146		1,177,146
	長期預り金積立資産支出					
	社協運営基金積立資産支出					
	事業基金積立資産支出					
	福祉金庫貸付積立資産支出					
	基本財産積立資産支出					
	《事業区分間繰入金支出》					
	《拠点区分間繰入金支出》					
	《サービス区分間繰入金支出》	6,100,000		6,100,000	-6,100,000	
	《その他の活動による支出》					
差入保証金返還支出						
退職手当積立基金預け金支出						
その他の支出						
その他の活動支出計(8)	7,177,303	99,843	7,277,146	-6,100,000	1,177,146	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,137,303	6,000,157	-1,137,146		-1,137,146	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,361,841	-1,700,800	2,661,041		2,661,041	
前期末支払資金残高(11)	6,730,525	1,099,484	7,830,009		7,830,009	
当期末支払資金残高(10)+(11)	11,092,366	-601,316	10,491,050		10,491,050	



## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分										合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金 貸付事業	居宅サービス ステーション	デイサービス センター	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	居宅介護 支援事業	健康元気づくり館 管理運営事業				文化交流館 管理運営事業
サービス活動増減の部	【介護保険事業収益】					17,022,947	29,217,530			9,334,040			55,574,517		55,574,517
	居宅介護料収益					10,778,486	27,034,130						37,812,616		37,812,616
	（介護報酬収益）					9,693,481	24,251,709						33,945,190		33,945,190
	介護報酬収益					7,513,501	18,737,978						26,251,479		26,251,479
	介護予防報酬収益					2,179,980	5,513,731						7,693,711		7,693,711
	（利用者負担金収益）					1,085,005	2,782,421						3,867,426		3,867,426
	介護負担金収益(公費)					1,563	6,352						7,915		7,915
	介護負担金収益(一般)					837,496	2,126,980						2,964,476		2,964,476
	介護予防負担金収益(公費)					17,924	82,142						100,066		100,066
	介護予防負担金収益(一般)					228,022	566,947						794,969		794,969
	地域密着型介護料収益														
	（介護報酬収益）														
	介護報酬収益														
	（利用者負担金収益）														
	介護負担金収益(公費)														
	介護負担金収益(一般)														
	居宅介護支援介護料収益									9,241,640			9,241,640		9,241,640
	居宅介護支援介護料収益									9,241,640			9,241,640		9,241,640
	介護予防支援介護料収益														
	利用者等利用料収益					7,480	2,053,800						2,061,280		2,061,280
	食費収益(公費)														
	食費収益(一般)														
	食費収益(特定)							2,053,800					2,053,800		2,053,800
	居住費収益(公費)														
	居住費収益(一般)														
	居住費収益(特定)														
	その他の利用料収益					7,480							7,480		7,480
	その他の事業収益					6,236,981	129,600			92,400			6,458,981		6,458,981
	補助金事業収益(公費)					6,145,271							6,145,271		6,145,271
	補助金事業収益(一般)														
	市町村特別事業収益(公費)						91,710			92,400			184,110		184,110
市町村特別事業収益(一般)															
受託事業収益(公費)															
受託事業収益(一般)															
その他の事業収益															
（保険等査定減）															
【障害福祉サービス等事業収益】															
自立支援給付費収益									859,534			859,534		859,534	
介護給付費収益									840,653			840,653		840,653	
利用者負担金収益									840,653			840,653		840,653	
その他の事業収益									4,787			4,787		4,787	
補助金事業収益(公費)									14,094			14,094		14,094	
補助金事業収益(一般)															
受託事業収益(公費)															
受託事業収益(一般)															
その他の事業収益									14,094			14,094		14,094	
（保険等査定減）															
【その他の収益】															
その他の収益															
退職手当積立基金預け金差益															
雑収益															
共済会退職手当金収益															
サービス活動収益計(1)		15,469,277	1,919,134	68,500		17,022,947	29,217,530	859,534	7,270,050	9,334,040	43,645,697	19,755,230	144,561,939		144,561,939

## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分										合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金 貸付事業	居宅サービス ステーション	デイサービス センター	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	居宅介護 支援事業	健康元気づくり館 管理運営事業				文化交流館 管理運営事業
サービス活動増減の部	費用	7,986,146				15,076,242	23,939,855	933,000	2,629,288	10,468,828	2,266,060	1,627,000	64,926,419		64,926,419
	【人件費】														
	役員報酬														
	職員給料	5,228,923				8,857,053	14,383,631	600,000	1,348,398	6,967,364	1,765,200	1,349,000	40,499,569		40,499,569
	職員賞与	1,456,667				2,044,780	2,884,437	150,000	266,940	1,869,355	80,000		8,752,179		8,752,179
	賞与引当金繰入														
	非常勤職員給与					2,032,000	3,278,600	100,000	752,155				6,162,755		6,162,755
	退職給付費用	206,710				302,340	461,244		36,135	248,040	73,860		1,328,329		1,328,329
	退職給付費用														
	共済会退職給付費用	206,710				302,340	461,244		36,135	248,040	73,860		1,328,329		1,328,329
	法定福利費	1,093,846				1,840,069	2,931,943	83,000	225,660	1,384,069	347,000	278,000	8,183,587		8,183,587
	【事業費】	1,141,212	249,300			1,377,435	6,868,262	135,000	1,105,436	672,040	15,650,928	6,104,249	33,303,862		33,303,862
	給食費						2,590,790						2,590,790		2,590,790
	介護用品費					74,578	44,685						119,263		119,263
	医薬品費														
	診療・療養等材料費														
	保健衛生費							41,805					41,805		41,805
	医療費														
	被服費														
	教養娯楽費							178,908					178,908		178,908
日用品費															
本人支給金															
水道光熱費							1,388,126				8,265,316	3,624,901	13,278,343	13,278,343	
燃料費							904,833				7,164,565	2,351,200	10,420,598	10,420,598	
消耗器具備品費	503,536	249,300					177,480				161,047	52,148	1,143,511	1,143,511	
保険料	94,945				37,215	88,820				129,640			350,620	350,620	
賃借料	394,647				1,014,714	626,435	95,000	792,000	351,212	60,000	76,000	3,410,008		3,410,008	
葬祭費															
車輦費	89,964				250,928	826,380	40,000	313,436	191,188			1,711,896		1,711,896	
雑費	58,120											58,120		58,120	



## 由仁町社会福祉協議会拠点区分 事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金 貸付事業	居宅サービス ステーション	デイサービス センター	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	居宅介護 支援事業	健康元気づくり館 管理運営事業	文化交流館 管理運営事業			
サービス活動増減の部	費用	【国庫補助金等特別積立金取崩額】 【徴収不能額】 徴収不能額 【徴収不能引当金繰入】 徴収不能引当金繰入 【その他の費用】 その他の費用 退職手当積立基金預け金差損													
		12,208,145	1,919,134	68,500		16,782,481	33,088,011	1,100,000	3,849,402	11,672,920	43,118,884	18,772,685	142,580,162		142,580,162
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,261,132				240,466	-3,870,481	-240,466	3,420,648	-2,338,880	526,813	982,545	1,981,777		1,981,777
サービス活動外増減の部	収益	【借入金利息補助金収益】 【受取利息配当金収益】 【有価証券評価益】 【有価証券売却益】 【投資有価証券評価益】 【投資有価証券売却益】 【その他のサービス活動外収益】 受入研修費収益 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益													
		831			2								833		833
		207,810								50,000			257,810		257,810
		16,000											16,000		16,000
		191,810								50,000			241,810		241,810
	サービス活動外収益計(4)	208,641			2				50,000			258,643		258,643	
サービス活動増減の部	費用	【支払利息】 【有価証券評価損】 【有価証券売却損】 【投資有価証券評価損】 【投資有価証券売却損】 【その他のサービス活動外費用】 利用者等外給食費 為替差損 雑損失													
	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)	208,641			2				50,000			258,643		258,643	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	3,469,773			2	240,466	-3,870,481	-240,466	3,420,648	-2,288,880	526,813	982,545	2,240,420		2,240,420

## 施設介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
サービス活動増減の部					
収益					
【会費収益】					
個人会費収益					
団体会費収益					
賛助会費収益					
【寄附金収益】					
寄附金収益					
経常経費寄附金収益					
【経常経費補助金収益】					
市町村補助金収益					
事務局人件費補助金収益					
事業補助金収益					
共同募金配分金収益					
一般募金配分金収益					
歳末たすけあい配分金収益					
【受託金収益】					
市町村受託金収益					
介護予防受託金収益					
福祉のつどい開催事業受託金収益					
健康元気づくり館受託金収益					
移動支援受託収益					
生活支援体制整備事業受託金収益					
文化交流館受託金収益					
道社協受託金収益					
生活福祉資金受託金収益					
【貸付事業収益】					
貸付金利息収益					
貸付金利息収益					
【事業収益】					
参加費収益					
利用料収益					
使用料収益					
手数料収益					
【負担金収益】					
負担金収益					
その他負担金収益					

## 施設介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
【介護保険事業収益】	141,090,319	5,922,860	147,013,179		147,013,179
居宅介護料収益		4,503,340	4,503,340		4,503,340
(介護報酬収益)		4,023,099	4,023,099		4,023,099
介護報酬収益		3,829,950	3,829,950		3,829,950
介護予防報酬収益		193,149	193,149		193,149
(利用者負担金収益)		480,241	480,241		480,241
介護負担金収益(公費)					
介護負担金収益(一般)		461,329	461,329		461,329
介護予防負担金収益(公費)					
介護予防負担金収益(一般)		18,912	18,912		18,912
地域密着型介護料収益	86,931,154		86,931,154		86,931,154
(介護報酬収益)	78,216,345		78,216,345		78,216,345
介護報酬収益	78,216,345		78,216,345		78,216,345
(利用者負担金収益)	8,714,809		8,714,809		8,714,809
介護負担金収益(公費)					
介護負担金収益(一般)	8,714,809		8,714,809		8,714,809
居宅介護支援介護料収益					
居宅介護支援介護料収益					
介護予防支援介護料収益					
利用者等利用料収益	22,906,365	1,370,320	24,276,685		24,276,685
食費収益(公費)					
食費収益(一般)	8,627,040	700,815	9,327,855		9,327,855
食費収益(特定)	5,015,735	7,105	5,022,840		5,022,840
居住費収益(公費)					
居住費収益(一般)	5,955,980	617,970	6,573,950		6,573,950
居住費収益(特定)	2,948,110	16,830	2,964,940		2,964,940
その他の利用料収益	359,500	27,600	387,100		387,100
その他の事業収益	31,252,800	49,200	31,302,000		31,302,000
補助金事業収益(公費)	442,800	49,200	492,000		492,000
補助金事業収益(一般)					
市町村特別事業収益(公費)					
市町村特別事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)	30,671,000		30,671,000		30,671,000
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益	139,000		139,000		139,000
(保険等査定減)					
【障害福祉サービス等事業収益】					
自立支援給付費収益					
介護給付費収益					
利用者負担金収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益(公費)					
補助金事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益					
(保険等査定減)					
【その他の収益】					
その他の収益					
退職手当積立基金預け金差益					
雑収益					
共済会退職手当金収益					
サービス活動収益計(1)	141,090,319	5,922,860	147,013,179		147,013,179

## 施設介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
【人 件 費】	82,276,739	9,119,778	91,396,517		91,396,517
役員報酬					
職員給料	56,289,517	6,255,369	62,544,886		62,544,886
職員賞与	6,868,254	763,139	7,631,393		7,631,393
賞与引当金繰入					
非常勤職員給与	7,812,672	868,076	8,680,748		8,680,748
退職給付費用	1,077,303	99,843	1,177,146		1,177,146
退職給付費用					
共済会退職給付費用	1,077,303	99,843	1,177,146		1,177,146
法定福利費	10,228,993	1,133,351	11,362,344		11,362,344
【事 業 費】	22,061,022	1,882,023	23,943,045		23,943,045
給 食 費	8,003,195	351,054	8,354,249		8,354,249
介護用品費	2,864,504	314,000	3,178,504		3,178,504
医薬品費					
診療・療養等材料費					
保健衛生費	258,124	27,897	286,021		286,021
医 療 費					
被 服 費					
教養娯楽費	114,755		114,755		114,755
日用品費					
本人支給金					
水道光熱費	5,355,457	595,050	5,950,507		5,950,507
燃 料 費	3,173,062	352,562	3,525,624		3,525,624
消耗器具備品費	332,088	36,898	368,986		368,986
保 険 料	129,573	14,397	143,970		143,970
賃 借 料	1,575,133	163,165	1,738,298		1,738,298
葬 祭 費					
車 輛 費	255,131	27,000	282,131		282,131
雑 費					

サービス活動増減の部

費用

## 施設介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
【事務費】	25,253,487	2,721,859	27,975,346		27,975,346
福利厚生費	402,111	42,846	444,957		444,957
福利厚生費	358,611	39,846	398,457		398,457
共済会会員掛金	43,500	3,000	46,500		46,500
職員被服費	2,455	273	2,728		2,728
旅費交通費	23,780		23,780		23,780
研修研究費	202,812		202,812		202,812
事務消耗品費	616,816	68,000	684,816		684,816
印刷製本費					
水道光熱費					
燃料費					
修繕費	638,499	70,000	708,499		708,499
通信運搬費	158,878	17,000	175,878		175,878
会議費					
広報費					
業務委託費	21,910,290	2,458,000	24,368,290		24,368,290
手数料	425,208	41,408	466,616		466,616
保険料					
賃借料					
土地・建物賃借料	492,000		492,000		492,000
租税公課					
保守料	218,988	24,332	243,320		243,320
渉外費	5,000		5,000		5,000
諸会費	156,650		156,650		156,650
雑費					
【利用者負担軽減額】	505,237		505,237		505,237
利用者負担軽減額	505,237		505,237		505,237
【助成金費用】					
助成金費用					
【負担金費用】	990,000		990,000		990,000
負担金費用	990,000		990,000		990,000
【基金組入額】					
【減価償却費】	329,829		329,829		329,829
建物減価償却費					
構築物減価償却費					
機械及び装置減価償却費					
車輛運搬具減価償却費	243,183		243,183		243,183
器具及び備品減価償却費	86,646		86,646		86,646
有形リース資産減価償却費					
ソフトウェア償却費					
無形リース資産減価償却費					
その他の減価償却費					

サービス活動増減の部

費用

## 施設介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ほほえみの家	ほほえみの家 短期入所			
サービス活動増減の部	費用	【国庫補助金等特別積立金取崩額】 【徴収不能額】 徴収不能額 【徴収不能引当金繰入】 徴収不能引当金繰入 【その他の費用】 その他の費用 退職手当積立基金預け金差損				
	サービス活動費用計(2)	131,416,314	13,723,660	145,139,974		145,139,974
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,674,005	-7,800,800	1,873,205		1,873,205
サービス活動外増減の部	収益	【借入金利息補助金収益】				
	【受取利息配当金収益】	7		7		7
	【有価証券評価益】					
	【有価証券売却益】					
	【投資有価証券評価益】					
	【投資有価証券売却益】					
	【その他のサービス活動外収益】	1,338,040		1,338,040		1,338,040
	受入研修費収益	218,000		218,000		218,000
	利用者等外給食収益	880,040		880,040		880,040
	為替差益 雑 収 益	240,000		240,000		240,000
サービス活動外収益計(4)	1,338,047		1,338,047		1,338,047	
費用	【支払利息】					
	【有価証券評価損】					
	【有価証券売却損】					
	【投資有価証券評価損】					
	【投資有価証券売却損】					
	【その他のサービス活動外費用】	880,040		880,040		880,040
利用者等外給食費	880,040		880,040		880,040	
為替差損 雑 損 失						
サービス活動外費用計(5)	880,040		880,040		880,040	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		458,007		458,007		458,007
経常増減額(7)=(3)+(6)		10,132,012	-7,800,800	2,331,212		2,331,212

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会

拠点区分 由仁町社会福祉協議会拠点区分

(単位: 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
社協運営基金積立金	27,359,000			27,359,000	
事業基金積立金	30,686,000	1,031,000	2,000,000	29,717,000	
福祉金庫貸付積立金	979,288	2		979,290	
基本財産積立金	4,000,000			4,000,000	
計	63,024,288	1,031,002	2,000,000	62,055,290	

(単位: 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	14,351,498	1,328,329	1,949,545	13,730,282	
社協運営基金積立資産	27,359,000			27,359,000	
事業基金積立資産	30,686,000	1,031,000	2,000,000	29,717,000	
計	72,396,498	2,359,329	3,949,545	70,806,282	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 由仁町社会福祉協議会  
拠点区分 施設介護事業拠点区分

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	7,992,087	1,177,146	78,900	9,090,333	
計	7,992,087	1,177,146	78,900	9,090,333	





## 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
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金						12,250,157
現金						14,241
小口現金	小口現金		小口現金			30,000
普通預金	北海道銀行栗山支店等					12,205,916
有価証券						
事業未収金	2.3月分介護保険収入等					38,374,672
立替金	3月分ほほえみの家給与他立替金					3,725,448
仮払金						
その他の流動資産						
流動資産合計						54,350,277
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	空知信用金庫由仁支店 定期預金					4,000,000
基本財産合計						4,000,000
(2) その他固定資産						
建物						
車輛運搬具			利用者送迎用等	7,163,445	6,512,199	651,246
器具及び備品	パソコン等			2,415,009	2,179,828	235,181
有形リース資産			車輛リース	5,414,400	2,180,800	3,233,600
権利						
貸付事業等貸付金	福祉金庫貸付事業未償還残高					692,000
退職手当積立基金預け金						
退職給付引当資産	道民間共済会会員出資金					22,820,615
長期預り金積立資産						
社協運営基金積立資産	北海道銀行栗山支店等		法人運営事業収支安定を図るために積み立てている定期預金			27,359,000
事業基金積立資産	北海道銀行栗山支店等		介護事業経営の安定を図るために積み立てている定期預金			29,717,000
その他の固定資産						140,000
その他固定資産合計						84,848,642
固定資産合計						88,848,642
資産合計						143,198,919
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等					19,493,548
1年以内返済予定リース債務			利用者等送迎車輛リース債務			902,400
預り金	3月分よつば社労士源泉所得税他					19,921
職員預り金	社会保険料等					1,837,946
その他の流動負債						
流動負債合計						22,253,815
2 固定負債						
退職給付引当金	道民間共済会会員出資金					22,820,615
リース債務			利用者等送迎車輛リース債務			2,331,200
その他の固定負債						
固定負債合計						25,151,815
負債合計						47,405,630
差引純資産						95,793,289

令和5年度 資金収支決算書（サービス区分別）

○事業区分 社会福祉事業

勘定科目	由仁町社会福祉協議会拠点 サービス区分 (A)												施設介護事業拠点 サービス区分 (B)				合計額	内部取引消去	社協事業全体 (A+B)			
	法人運営事業	共同募金事業	生活福祉資金 貸付事業	福祉資金貸付 事業	居宅サービスス テーション	デイサービスセ ンター	障害福祉サービ ス事業	移動支援事業	居宅介護支援 事業	健康元気づくり館 管理運営事業	文化交流館管理 運営事業	内部取引消去	小計	介護老人福祉施 設ほほえみの家	短期入所事業所	内部取引消去				小計		
	<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>																					
<b>&lt;収入&gt;</b>																						
会費収入	2,002,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,002,000	0	0	0	0	2,002,000	0	2,002,000	
寄附金収入	1,571,854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,571,854	0	0	0	0	1,571,854	0	1,571,854	
経常経費補助金収入	5,725,645	1,919,134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,644,779	0	0	0	0	7,644,779	0	7,644,779	
受託金収入	6,102,178	0	68,500	0	0	0	0	7,270,050	0	43,410,000	19,237,000	0	0	76,087,728	0	0	0	0	76,087,728	0	76,087,728	
貸付事業収入	0	0	0	528,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528,000	0	0	0	0	528,000	0	528,000	
事業収入	67,600	0	0	0	0	0	0	0	0	235,697	518,230	0	0	821,527	0	0	0	0	821,527	0	821,527	
負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
介護保険事業収入	0	0	0	0	17,022,947	29,217,530	0	0	9,334,040	0	0	0	0	55,574,517	141,090,319	5,922,860	0	147,013,179	202,587,696	0	202,587,696	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	859,534	0	0	0	0	0	859,534	0	0	0	0	859,534	0	859,534	
受取利息配当金収入	831	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	833	7	0	0	7	840	0	840	
その他の収入	207,810	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	0	257,810	1,338,040	0	0	1,338,040	1,595,850	0	1,595,850	
事業活動収入計(1)	15,677,918	1,919,134	68,500	528,002	17,022,947	29,217,530	859,534	7,270,050	9,384,040	43,645,697	19,755,230	0	0	145,348,582	142,428,366	5,922,860	0	148,351,226	293,699,808	0	293,699,808	
<b>&lt;支出&gt;</b>																						
人件費支出	10,208,246	0	0	0	14,773,902	23,478,611	933,000	2,593,153	10,220,788	2,192,200	1,627,000	0	0	66,026,900	81,239,436	9,019,935	0	90,259,371	156,286,271	0	156,286,271	
事業費支出	1,141,212	249,300	0	0	1,377,435	6,868,262	135,000	1,105,436	672,040	15,650,928	6,104,249	0	0	33,303,862	22,061,022	1,882,023	0	23,943,045	57,246,907	0	57,246,907	
事務費支出	2,636,218	688,834	68,500	0	327,759	1,287,541	32,000	77,334	169,085	25,201,896	11,041,436	0	0	41,530,603	25,253,487	2,721,859	0	27,975,346	69,505,949	0	69,505,949	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	1,045	45,579	0	0	0	0	0	0	0	46,624	505,237	0	0	505,237	551,861	0	551,861	
貸付事業支出	0	0	0	635,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	635,000	0	0	0	0	635,000	0	635,000	
助成金支出	356,000	981,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,337,000	0	0	0	0	1,337,000	0	1,337,000	
負担金支出	20,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,260	990,000	0	0	990,000	1,010,260	0	1,010,260	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880,040	0	0	880,040	880,040	0	880,040	
事業活動支出計(2)	14,361,936	1,919,134	68,500	635,000	16,480,141	31,679,993	1,100,000	3,775,923	11,061,913	43,045,024	18,772,685	0	0	142,900,249	130,929,222	13,623,817	0	144,553,039	287,453,288	0	287,453,288	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,315,982	0	0	△ 106,998	542,806	△ 2,462,463	△ 240,466	3,494,127	△ 1,677,873	600,673	982,545	0	0	2,448,333	11,499,144	△ 7,700,957	0	3,798,187	6,246,520	0	6,246,520	
<b>&lt;施設整備等による収支&gt;</b>																						
<b>&lt;収入&gt;</b>																						
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>&lt;支出&gt;</b>																						
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	902,400	0	0	0	0	0	0	0	902,400	0	0	0	0	0	902,400	0	902,400
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	902,400	0	0	0	0	0	0	0	902,400	0	0	0	0	0	902,400	0	902,400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	△ 902,400	0	0	0	0	0	0	0	△ 902,400	0	0	0	0	0	△ 902,400	0	△ 902,400
<b>&lt;その他の活動による収支&gt;</b>																						
<b>&lt;収入&gt;</b>																						
積立資産取崩収入	2,428,810	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	4,428,810	40,000	0	0	40,000	4,468,810	0	4,468,810	
サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	3,000,000	240,466	0	0	0	0	0	△ 3,240,466	0	6,100,000	△ 6,100,000	0	0	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	2,428,810	0	0	0	0	3,000,000	240,466	0	2,000,000	0	0	0	△ 3,240,466	4,428,810	40,000	6,100,000	△ 6,100,000	40,000	4,468,810	0	4,468,810	
<b>&lt;支出&gt;</b>																						
積立資産支出	1,237,710	0	0	0	302,340	461,244	0	36,135	248,040	73,860	0	0	0	2,359,329	1,077,303	99,843	0	1,177,146	3,536,475	0	3,536,475	
サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	240,466	0	0	3,000,000	0	0	0	0	△ 3,240,466	0	6,100,000	0	△ 6,100,000	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	1,237,710	0	0	0	542,806	461,244	0	3,036,135	248,040	73,860	0	0	△ 3,240,466	2,359,329	7,177,303	99,843	△ 6,100,000	1,177,146	3,536,475	0	3,536,475	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,191,100	0	0	0	△ 542,806	2,538,756	240,466	△ 3,036,135	1,751,960	△ 73,860	0	0	0	2,069,481	△ 7,137,303	6,000,157	0	△ 1,137,146	932,335	0	932,335	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,507,082	0	0	△ 106,998	0	△ 826,107	0	457,992	74,087	526,813	982,545	0	0	3,615,414	4,361,841	△ 1,700,800	0	2,661,041	6,276,455	0	6,276,455	
前期末支払資金残高(12)	7,812,123	0	0	394,288	0	5,339,103	0	3,525,305	1,295,908	257,335	268,336	0	0	18,892,398	6,730,525	1,099,484	0	7,830,009	26,722,407	0	26,722,407	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,319,205	0	0	287,290	0	4,512,996	0	3,983,297	1,369,995	784,148	1,250,881	0	0	22,507,812	11,092,366	△ 601,316	0	10,491,050	32,998,862	0	32,998,862	