

令和5年度  
会計報告書

自：令和5年4月1日

至：令和6年3月31日

社会福祉法人若狭町社会福祉協議会

資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,386,000	4,386,914	△ 914	
	寄附金収入	400,000	0	400,000	
	経常経費補助金収入	25,072,000	27,194,820	△ 2,122,820	
	受託金収入	28,448,000	28,831,672	△ 383,672	
	貸付事業収入	100,000	60,000	40,000	
	事業収入	5,173,000	5,192,921	△ 19,921	
	介護保険事業収入	484,272,000	483,180,149	1,091,851	
	就労支援事業収入	10,956,000	11,870,718	△ 914,718	
	障害福祉サービス等事業収入	90,402,000	90,754,409	△ 352,409	
	医療事業収入	13,401,000	13,420,664	△ 19,664	
	その他の収入	2,113,000	2,425,378	△ 312,378	
	受取利息配当金収入	86,000	64,853	21,147	
事業活動収入計(1)	664,809,000	667,382,498	△ 2,573,498		
支出					
人件費支出	515,102,000	517,579,712	△ 2,477,712		
事業費支出	123,625,000	116,113,720	7,511,280		
事務費支出	8,493,000	8,533,425	△ 40,425		
就労支援事業支出	12,056,000	12,035,848	20,152		
貸付事業支出	100,000	100,000	0		
負担金支出	18,301,000	18,300,300	700		
その他の支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	677,678,000	672,663,005	5,014,995		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,869,000	△ 5,280,507	△ 7,588,493		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000	0	
	施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,587,036	62,964	
	施設整備等収入計(4)	4,675,000	4,612,036	62,964	
	支出				
固定資産取得支出	5,297,000	8,181,745	△ 2,884,745		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	105,600	△ 105,600		
施設整備等支出計(5)	5,297,000	8,287,345	△ 2,990,345		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 622,000	△ 3,675,309	3,053,309		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,636,000	18,490,735	△ 854,735	
	その他の活動による収入	0	14,774	△ 14,774	
	その他の活動収入計(7)	17,636,000	18,505,509	△ 869,509	
	支出				
	基金積立資産支出	400,000	285	399,715	
	積立資産支出	28,651,000	29,053,356	△ 402,356	
その他の活動による支出	0	28,400	△ 28,400		
その他の活動支出計(8)	29,051,000	29,082,041	△ 31,041		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,415,000	△ 10,576,532	△ 838,468		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,906,000	△ 19,532,348	△ 5,373,652		
前期末支払資金残高(12)		281,357,884	△ 281,357,884		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 24,906,000	261,825,536	△ 286,731,536		

資金収支内訳表  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,386,914	4,386,914		4,386,914
	経常経費補助金収入	27,194,820	27,194,820		27,194,820
	受託金収入	28,831,672	28,831,672		28,831,672
	貸付事業収入	60,000	60,000		60,000
	事業収入	5,192,921	5,192,921		5,192,921
	介護保険事業収入	483,180,149	483,180,149		483,180,149
	就労支援事業収入	11,870,718	11,870,718		11,870,718
	障害福祉サービス等事業収入	90,754,409	90,754,409		90,754,409
	医療事業収入	13,420,664	13,420,664		13,420,664
	その他の収入	2,425,378	2,425,378		2,425,378
	受取利息配当金収入	64,853	64,853		64,853
	事業活動収入計(1)	667,382,498	667,382,498		667,382,498
	支出				
人件費支出	517,579,712	517,579,712		517,579,712	
事業費支出	116,113,720	116,113,720		116,113,720	
事務費支出	8,533,425	8,533,425		8,533,425	
就労支援事業支出	12,035,848	12,035,848		12,035,848	
貸付事業支出	100,000	100,000		100,000	
負担金支出	18,300,300	18,300,300		18,300,300	
事業活動支出計(2)	672,663,005	672,663,005		672,663,005	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,280,507	△ 5,280,507		△ 5,280,507	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000		2,025,000
	施設整備等寄附金収入	2,587,036	2,587,036		2,587,036
	施設整備等収入計(4)	4,612,036	4,612,036		4,612,036
	支出				
固定資産取得支出	8,181,745	8,181,745		8,181,745	
ファイナンス・リース債務の返済支出	105,600	105,600		105,600	
施設整備等支出計(5)	8,287,345	8,287,345		8,287,345	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,675,309	△ 3,675,309		△ 3,675,309	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	18,490,735	18,490,735		18,490,735
	その他の活動による収入	14,774	14,774		14,774
	その他の活動収入計(7)	18,505,509	18,505,509		18,505,509
	支出				
基金積立資産支出	285	285		285	
積立資産支出	29,053,356	29,053,356		29,053,356	
その他の活動による支出	28,400	28,400		28,400	
その他の活動支出計(8)	29,082,041	29,082,041		29,082,041	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,576,532	△ 10,576,532		△ 10,576,532	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 19,532,348	△ 19,532,348		△ 19,532,348	
前期末支払資金残高(11)	281,357,884	281,357,884		281,357,884	
当期末支払資金残高(10)+(11)	261,825,536	261,825,536		261,825,536	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	会費収入	4,386,914				4,386,914		4,386,914	
	経常経費補助金収入	23,293,570	629,200	1,190,000	2,082,050	27,194,820		27,194,820	
	受託金収入	13,038,800	13,126,486	2,646,586	19,800	28,831,672		28,831,672	
	貸付事業収入	60,000				60,000		60,000	
	事業収入	4,055,321	1,137,600		11,264,820	16,457,741	△ 11,264,820	5,192,921	
	介護保険事業収入	98,543,796	92,447,587	95,683,370	196,505,396	483,180,149		483,180,149	
	就労支援事業収入		12,385,723			12,385,723	△ 515,005	11,870,718	
	障害福祉サービス等事業収入		45,032,200	45,722,209		90,754,409		90,754,409	
	医療事業収入	13,420,664				13,420,664		13,420,664	
	その他の収入	51,864,220	24,247	517,810	354,110	52,760,387	△ 50,335,009	2,425,378	
受取利息配当金収入	64,853				64,853		64,853		
	事業活動収入計(1)	208,728,138	164,783,043	145,759,975	210,226,176	729,497,332	△ 62,114,834	667,382,498	
事業活動による支出	人件費支出	179,694,081	122,870,291	107,955,767	139,323,872	549,844,011	△ 32,264,299	517,579,712	
	事業費支出	24,484,209	23,217,886	33,812,368	48,811,558	130,326,021	△ 14,212,301	116,113,720	
	事務費支出	6,790,236	615,912	527,129	659,142	8,592,419	△ 58,994	8,533,425	
	就労支援事業支出		12,035,848			12,035,848		12,035,848	
	貸付事業支出	100,000				100,000		100,000	
	負担金支出		300,000	4,800,300	13,200,000	18,300,300		18,300,300	
	その他の支出	0	4,932,510	4,067,400	6,579,330	15,579,240	△ 15,579,240	0	
	事業活動支出計(2)	211,068,526	163,972,447	151,162,964	208,573,902	734,777,839	△ 62,114,834	672,663,005	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,340,388	810,596	△ 5,402,989	1,652,274	△ 5,280,507	0	△ 5,280,507	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		2,025,000			2,025,000		2,025,000	
	施設整備等寄附金収入	2,587,036				2,587,036		2,587,036	
		施設整備等収入計(4)	2,587,036	2,025,000			4,612,036		4,612,036
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	3,721,510	3,967,435	492,800		8,181,745		8,181,745
ファイナンス・リース債務の返済支出					105,600	105,600		105,600	
		施設整備等支出計(5)	3,721,510	3,967,435	492,800	105,600	8,287,345		8,287,345
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,134,474	△ 1,942,435	△ 492,800	△ 105,600	△ 3,675,309		△ 3,675,309	
その他の収入	積立資産取崩収入	18,490,735				18,490,735		18,490,735	
	拠点区分間繰入金収入		1,998,475	12,800,969	179,300	14,978,744	△ 14,978,744	0	
	その他の活動による収入	14,774				14,774		14,774	
	その他の活動収入計(7)	18,505,509	1,998,475	12,800,969	179,300	33,484,253	△ 14,978,744	18,505,509	
その他の活動による支出	基金積立資産支出	285				285		285	
	積立資産支出	29,053,356				29,053,356		29,053,356	
	拠点区分間繰入金支出	3,180,912			11,797,832	14,978,744	△ 14,978,744	0	
	その他の活動による支出	14,040	14,360			28,400		28,400	
		その他の活動支出計(8)	32,248,593	14,360		11,797,832	44,060,785	△ 14,978,744	29,082,041
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 13,743,084	1,984,115	12,800,969	△ 11,618,532	△ 10,576,532	0	△ 10,576,532	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 17,217,946	852,276	6,905,180	△ 10,071,858	△ 19,532,348	0	△ 19,532,348	
前期末支払資金残高(11)		188,534,740	30,513,039	△ 6,595,644	68,905,749	281,357,884		281,357,884	
当期末支払資金残高(10)+(11)		171,316,794	31,365,315	309,536	58,833,891	261,825,536	0	261,825,536	

事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	4,386,914	4,469,931	△ 83,017
	寄附金収益	0	494,330	△ 494,330
	経常経費補助金収益	27,194,820	26,261,075	933,745
	受託金収益	28,831,672	28,640,148	191,524
	事業収益	5,192,921	4,966,493	226,428
	介護保険事業収益	483,180,149	528,724,680	△ 45,544,531
	就労支援事業収益	11,870,718	11,767,501	103,217
	障害福祉サービス等事業収益	90,754,409	87,905,395	2,849,014
	医療事業収益	13,420,664	15,304,704	△ 1,884,040
	その他の収益	2,521,549	709,050	1,812,499
	サービス活動収益計(1)	667,353,816	709,243,307	△ 41,889,491
	費用			
	人件費	534,118,309	539,342,003	△ 5,223,694
事業費	116,113,720	124,108,480	△ 7,994,760	
事務費	8,533,425	8,152,399	381,026	
就労支援事業費用	15,258,128	20,425,939	△ 5,167,811	
負担金費用	18,300,300	18,300,300	0	
基金組入額	285	494,871	△ 494,586	
減価償却費	14,346,586	16,350,860	△ 2,004,274	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,442,495	△ 5,166,958	724,463	
その他の費用	307,390	338,440	△ 31,050	
サービス活動費用計(2)	702,535,648	722,346,334	△ 19,810,686	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 35,181,832	△ 13,103,027	△ 22,078,805	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,853	75,215	△ 10,362
	その他のサービス活動外収益	2,072,949	2,534,377	△ 461,428
	サービス活動外収益計(4)	2,137,802	2,609,592	△ 471,790
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,137,802	2,609,592	△ 471,790	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 33,044,030	△ 10,493,435	△ 22,550,595	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,025,000	0	2,025,000
	施設整備等寄附金収益	2,587,036	2,836,689	△ 249,653
	固定資産受贈額	1,170,900	0	1,170,900
	その他の特別収益	14,774	0	14,774
	特別収益計(8)	5,797,710	2,836,689	2,961,021
費用				
固定資産売却損・処分損	5	4	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,025,000	0	2,025,000	
その他の特別損失	0	80,000	△ 80,000	
特別費用計(9)	2,025,005	80,004	1,945,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,772,705	2,756,685	1,016,020	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 29,271,325	△ 7,736,750	△ 21,534,575	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	269,764,865	284,905,847	△ 15,140,982	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	240,493,540	277,169,097	△ 36,675,557	
活動増減差額の部				
基金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)	3,957,665	12,848,705	△ 8,891,040	
その他の積立金積立額(17)	5,138,356	20,252,937	△ 15,114,581	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	239,312,849	269,764,865	△ 30,452,016	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	262,054,119	312,833,345	△ 50,779,226	

事業活動内訳表  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	4,386,914	4,386,914		4,386,914
	経常経費補助金収益	27,194,820	27,194,820		27,194,820
	受託金収益	28,831,672	28,831,672		28,831,672
	事業収益	5,192,921	5,192,921		5,192,921
	介護保険事業収益	483,180,149	483,180,149		483,180,149
	就労支援事業収益	11,870,718	11,870,718		11,870,718
	障害福祉サービス等事業収益	90,754,409	90,754,409		90,754,409
	医療事業収益	13,420,664	13,420,664		13,420,664
	その他の収益	2,521,549	2,521,549		2,521,549
	サービス活動収益計(1)	667,353,816	667,353,816		667,353,816
	費用				
	人件費	534,118,309	534,118,309		534,118,309
	事業費	116,113,720	116,113,720		116,113,720
事務費	8,533,425	8,533,425		8,533,425	
就労支援事業費用	15,258,128	15,258,128		15,258,128	
負担金費用	18,300,300	18,300,300		18,300,300	
基金組入額	285	285		285	
減価償却費	14,346,586	14,346,586		14,346,586	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,442,495	△ 4,442,495		△ 4,442,495	
その他の費用	307,390	307,390		307,390	
サービス活動費用計(2)	702,535,648	702,535,648		702,535,648	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 35,181,832	△ 35,181,832		△ 35,181,832	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	64,853	64,853		64,853
	その他のサービス活動外収益	2,072,949	2,072,949		2,072,949
	サービス活動外収益計(4)	2,137,802	2,137,802		2,137,802
費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0		0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,137,802	2,137,802		2,137,802	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 33,044,030	△ 33,044,030		△ 33,044,030	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,025,000	2,025,000		2,025,000
	施設整備等寄附金収益	2,587,036	2,587,036		2,587,036
	固定資産受贈額	1,170,900	1,170,900		1,170,900
	その他の特別収益	14,774	14,774		14,774
	特別収益計(8)	5,797,710	5,797,710		5,797,710
	費用				
	固定資産売却損・処分損	5	5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,025,000	2,025,000		2,025,000
	特別費用計(9)	2,025,005	2,025,005		2,025,005
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,772,705	3,772,705		3,772,705	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 29,271,325	△ 29,271,325		△ 29,271,325	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	269,764,865	269,764,865		269,764,865
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	240,493,540	240,493,540		240,493,540
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)	3,957,665	3,957,665		3,957,665
	その他の積立金積立額(17)	5,138,356	5,138,356		5,138,356
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	239,312,849	239,312,849		239,312,849

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	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	4,386,914				4,386,914		4,386,914
	経常経費補助金収益	23,293,570	629,200	1,190,000	2,082,050	27,194,820		27,194,820
	受託金収益	13,038,800	13,126,486	2,646,586	19,800	28,831,672		28,831,672
	事業収益	4,055,321	1,137,600		11,264,820	16,457,741	△ 11,264,820	5,192,921
	介護保険事業収益	98,543,796	92,447,587	95,683,370	196,505,396	483,180,149		483,180,149
	就労支援事業収益		12,385,723			12,385,723	△ 515,005	11,870,718
	障害福祉サービス等事業収益		45,032,200	45,722,209		90,754,409		90,754,409
	医療事業収益	13,420,664				13,420,664		13,420,664
	その他の収益	2,167,720	599	5,250	347,980	2,521,549		2,521,549
	サービス活動収益計(1)	158,906,785	164,759,395	145,247,415	210,220,046	679,133,641	△ 11,779,825	667,353,816
サービス活動増減の部	費用	197,196,447	122,270,363	106,659,332	140,256,466	566,382,608	△ 32,264,299	534,118,309
	事業費	24,484,209	23,217,886	33,812,368	48,811,558	130,326,021	△ 14,212,301	116,113,720
	事務費	6,790,236	615,912	527,129	659,142	8,592,419	△ 58,994	8,533,425
	就労支援事業費用		15,258,128			15,258,128		15,258,128
	負担金費用		300,000	4,800,300	13,200,000	18,300,300		18,300,300
	基金組入額	285				285		285
	減価償却費	6,314,717	3,057,127	2,714,389	2,260,353	14,346,586		14,346,586
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 798,995	△ 2,192,613	△ 1,208,412	△ 242,475	△ 4,442,495		△ 4,442,495
	その他の費用	307,390				307,390		307,390
	サービス活動費用計(2)	234,294,289	162,526,803	147,305,106	204,945,044	749,071,242	△ 46,535,594	702,535,648
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 75,387,504	2,232,592	△ 2,057,691	5,275,002	△ 69,937,601	34,755,769	△ 35,181,832	
サービス活動外増減の部	収益	64,853				64,853		64,853
	その他のサービス活動外収益	51,865,620	23,648	512,560	6,130	52,407,958	△ 50,335,009	2,072,949
	サービス活動外収益計(4)	51,930,473	23,648	512,560	6,130	52,472,811	△ 50,335,009	2,137,802
	費用		4,932,510	4,067,400	6,579,330	15,579,240	△ 15,579,240	0
	サービス活動外費用計(5)	0	4,932,510	4,067,400	6,579,330	15,579,240	△ 15,579,240	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,930,473	△ 4,908,862	△ 3,554,840	△ 6,573,200	36,893,571	△ 34,755,769	2,137,802	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 23,457,031	△ 2,676,270	△ 5,612,531	△ 1,298,198	△ 33,044,030	0	△ 33,044,030	
特別増減の部	収益		2,025,000			2,025,000		2,025,000
	施設整備等補助金収益	2,587,036				2,587,036		2,587,036
	施設整備等寄附金収益		1,170,900			1,170,900		1,170,900
	固定資産受贈額		1,998,475	12,463,430	179,300	14,641,205	△ 14,641,205	0
	拠点区分間繰入金収益				518,175	518,175	△ 518,175	0
	拠点区分間固定資産移管収益	14,774				14,774		14,774
	その他の特別収益							
	特別収益計(8)	2,601,810	5,194,375	12,463,430	697,475	20,957,090	△ 15,159,380	5,797,710
	費用	4	2,025,000	1		5		5
	固定資産売却損・処分損							
国庫補助金等特別積立金積立額	3,180,912			11,460,293	14,641,205	△ 14,641,205	0	
拠点区分間繰入金費用			518,175		518,175	△ 518,175	0	
拠点区分間固定資産移管費用								
特別費用計(9)	3,180,916	2,025,000	518,176	11,460,293	17,184,385	△ 15,159,380	2,025,005	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 579,106	3,169,375	11,945,254	△ 10,762,818	3,772,705	0	3,772,705	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 24,036,137	493,105	6,332,723	△ 12,061,016	△ 29,271,325	0	△ 29,271,325	
繰越	154,443,419	47,761,580	△ 5,464,211	73,024,077	269,764,865		269,764,865	
前期繰越活動増減差額(12)	130,407,282	48,254,685	868,512	60,963,061	240,493,540	0	240,493,540	
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)								
活動								
基本金取崩額(14)								
基金取崩額計(15)								
その他の積立金取崩額(16)	3,957,665				3,957,665		3,957,665	
その他の積立金積立額(17)	5,138,356				5,138,356		5,138,356	
増減差額の部								
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	129,226,591	48,254,685	868,512	60,963,061	239,312,849	0	239,312,849	

貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	335,758,746	321,396,971	14,361,775	流動負債	90,854,557	58,761,664	32,092,893
現金預金	221,236,892	207,549,713	13,687,179	事業未払金	61,889,796	32,134,342	29,755,454
事業未収金	95,737,706	94,115,327	1,622,379	1年以内返済予定リース債務	105,600	0	105,600
未収補助金	10,300,000	11,380,000	△ 1,080,000	預り金	222,016	543,726	△ 321,710
未収収益	7,077,768	6,996,652	81,116	職員預り金	10,109,726	5,040,394	5,069,332
商品・製品	1,130,772	1,192,425	△ 61,653	賞与引当金	17,986,519	19,915,002	△ 1,928,483
立替金	235,608	162,854	72,754	未払消費税等	540,900	1,128,200	△ 587,300
短期貸付金	40,000	0	40,000				
固定資産	470,203,996	466,038,041	4,165,955	固定負債	305,882,750	287,626,870	18,255,880
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	220,000	431,200	△ 211,200
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	305,662,750	287,195,670	18,467,080
その他の固定資産	468,203,996	464,038,041	4,165,955	負債の部合計	396,737,307	346,388,534	50,348,773
建物	37,995,425	44,436,661	△ 6,441,236	純資産の部			
構築物	336,959	380,487	△ 43,528	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	8,562,618	2,846,470	5,716,148	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	15,480,476	20,197,431	△ 4,716,955	基金			
ソフトウェア	2,300,468	5,002,068	△ 2,701,600	国庫補助金等特別積立金	18,295,676	20,845,679	△ 2,550,003
無形リース資産	325,600	431,200	△ 105,600	国庫補助金等特別積立金	18,295,676	20,845,679	△ 2,550,003
福祉基金積立資産	35,541,593	35,541,308	285	その他の積立金	114,075,317	112,894,626	1,180,691
退職給付引当資産	253,345,620	242,670,390	10,675,230	設備等整備積立金	30,206,147	28,174,603	2,031,544
設備等整備積立資産	30,206,147	28,174,603	2,031,544	修繕積立金	35,000,515	34,779,269	221,246
修繕積立資産	35,000,515	34,779,269	221,246	人件費積立金	39,707,702	39,707,308	394
人件費積立資産	39,707,702	39,707,308	394	若狭町社協退職積立金	3,936,185	5,008,730	△ 1,072,545
若狭町社協退職積立資産	3,936,185	4,440,300	△ 504,115	地域福祉救援活動積立金	5,224,768	5,224,716	52
地域福祉救援活動積立資産	5,224,768	5,224,716	52	次期繰越活動増減差額	239,312,849	269,764,865	△ 30,452,016
長期前払費用	239,920	205,830	34,090	福祉基金	35,541,593	35,541,308	285
				(うち当期活動増減差額)	△ 29,271,325	△ 7,736,750	△ 21,534,575
資産の部合計	805,962,742	787,435,012	18,527,730	純資産の部合計	409,225,435	441,046,478	△ 31,821,043
負債及び純資産の部合計				負債及び純資産の部合計	805,962,742	787,435,012	18,527,730
資産の部合計	806,523,359	787,435,012	19,088,347	負債及び純資産の部合計	806,523,359	787,435,012	19,088,347

貸借対照表内訳表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	335,758,746	335,758,746		335,758,746
現金預金	221,236,892	221,236,892		221,236,892
事業未収金	95,737,706	95,737,706		95,737,706
未収補助金	10,300,000	10,300,000		10,300,000
未収収益	7,077,768	7,077,768		7,077,768
商品・製品	1,130,772	1,130,772		1,130,772
立替金	235,608	235,608		235,608
短期貸付金	40,000	40,000		40,000
固定資産	470,203,996	470,203,996		470,203,996
基本財産	2,000,000	2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	468,203,996	468,203,996		468,203,996
建物	37,995,425	37,995,425		37,995,425
構築物	336,959	336,959		336,959
車輛運搬具	8,562,618	8,562,618		8,562,618
器具及び備品	15,480,476	15,480,476		15,480,476
ソフトウェア	2,300,468	2,300,468		2,300,468
無形リース資産	325,600	325,600		325,600
福祉基金積立資産	35,541,593	35,541,593		35,541,593
退職給付引当資産	253,345,620	253,345,620		253,345,620
設備等整備積立資産	30,206,147	30,206,147		30,206,147
修繕積立資産	35,000,515	35,000,515		35,000,515
人件費積立資産	39,707,702	39,707,702		39,707,702
若狭町社協退職積立資産	3,936,185	3,936,185		3,936,185
地域福祉救援活動積立資産	5,224,768	5,224,768		5,224,768
長期前払費用	239,920	239,920		239,920
資産の部合計	805,962,742	805,962,742		805,962,742
流動負債	90,854,557	90,854,557		90,854,557
事業未払金	61,889,796	61,889,796		61,889,796
1年以内返済予定リース債務	105,600	105,600		105,600
預り金	222,016	222,016		222,016
職員預り金	10,109,726	10,109,726		10,109,726
賞与引当金	17,986,519	17,986,519		17,986,519
未払消費税等	540,900	540,900		540,900
固定負債	305,882,750	305,882,750		305,882,750
リース債務	220,000	220,000		220,000
退職給付引当金	305,662,750	305,662,750		305,662,750
負債の部合計	396,737,307	396,737,307		396,737,307
基本金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
第1号基本金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
基金	0	0		0
国庫補助金等特別積立金	18,295,676	18,295,676		18,295,676
国庫補助金等特別積立金	18,295,676	18,295,676		18,295,676
その他の積立金	114,075,317	114,075,317		114,075,317
設備等整備積立金	30,206,147	30,206,147		30,206,147
修繕積立金	35,000,515	35,000,515		35,000,515
人件費積立金	39,707,702	39,707,702		39,707,702
若狭町社協退職積立金	3,936,185	3,936,185		3,936,185
地域福祉救援活動積立金	5,224,768	5,224,768		5,224,768
次期繰越活動増減差額	239,312,849	239,312,849		239,312,849
福祉基金	35,541,593	35,541,593		35,541,593
(うち当期活動増減差額)	△ 29,271,325	△ 29,271,325		△ 29,271,325
純資産の部合計	409,225,435	409,225,435		409,225,435
負債及び純資産の部合計	805,962,742	805,962,742		805,962,742

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)

勘定科目	バレイア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	310,970,846	76,662,995	89,807,591	143,354,686	620,796,118	△ 285,037,372	335,758,746
現金預金	166,410,608	50,147,044	2,752,410	1,926,830	221,236,892		221,236,892
事業未収金	18,475,104	22,673,619	22,175,139	32,413,844	95,737,706		95,737,706
未収補助金	10,300,000	0	0	0	10,300,000		10,300,000
未収収益	4,360,380	2,388,400	328,988	0	7,077,768		7,077,768
商品・製品		1,130,772			1,130,772		1,130,772
立替金	27,072	0	87,642	120,894	235,608		235,608
短期貸付金	40,000				40,000		40,000
拠点区分間貸付金	111,357,682	323,160	64,463,412	108,893,118	285,037,372	△ 285,037,372	0
<b>固定資産</b>	422,674,038	31,647,063	8,243,019	7,639,876	470,203,996		470,203,996
基本財産	2,000,000				2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	420,674,038	31,647,063	8,243,019	7,639,876	468,203,996		468,203,996
建物	7,393,999	23,731,975	6,869,451		37,995,425		37,995,425
構築物	19,214	317,745			336,959		336,959
車輛運搬具	4,503,785	4,058,826	5		8,562,618		8,562,618
器具及び備品	3,523,919	3,319,030	1,323,253	7,314,274	15,480,476		15,480,476
ソフトウェア	2,167,001	133,467			2,300,468		2,300,468
無形リース資産	0			325,600	325,600		325,600
福祉基金積立資産	35,541,593				35,541,593		35,541,593
退職給付引当資産	253,345,620				253,345,620		253,345,620
設備等整備積立資産	30,206,147				30,206,147		30,206,147
修繕積立資産	35,000,515				35,000,515		35,000,515
人件費積立資産	39,707,702				39,707,702		39,707,702
若狭町社協退職積立資産	3,936,185				3,936,185		3,936,185
地域福祉救援活動積立資産	5,224,768				5,224,768		5,224,768
長期前払費用	103,590	86,020	50,310		239,920		239,920
資産の部合計	733,644,884	108,310,058	98,050,610	150,994,562	1,091,000,114	△ 285,037,372	805,962,742
<b>流動負債</b>	145,818,983	47,772,230	92,667,901	89,632,815	375,891,929	△ 285,037,372	90,854,557
事業未払金	26,774,170	6,466,465	9,653,495	18,995,666	61,889,796		61,889,796
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	105,600	105,600		105,600
預り金	221,881	45	90	0	222,016		222,016
職員預り金	3,183,983	2,120,860	2,147,086	2,657,797	10,109,726		10,109,726
拠点区分間借入金	108,893,118	35,579,538	77,697,384	62,867,332	285,037,372	△ 285,037,372	0
賞与引当金	6,204,931	3,605,322	3,169,846	5,006,420	17,986,519		17,986,519
未払消費税等	540,900	0			540,900		540,900
<b>固定負債</b>	305,662,750	0	0	220,000	305,882,750		305,882,750
リース債務	0	0	0	220,000	220,000		220,000
退職給付引当金	305,662,750				305,662,750		305,662,750
負債の部合計	451,481,733	47,772,230	92,667,901	89,852,815	681,774,679	△ 285,037,372	396,737,307
<b>基本金</b>	2,000,000				2,000,000		2,000,000
第1号基本金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
<b>基金</b>							
国庫補助金等特別積立金	1,319,650	12,283,143	4,514,197	178,686	18,295,676		18,295,676
国庫補助金等特別積立金	1,319,650	12,283,143	4,514,197	178,686	18,295,676		18,295,676
その他の積立金	114,075,317				114,075,317		114,075,317
設備等整備積立金	30,206,147				30,206,147		30,206,147
修繕積立金	35,000,515				35,000,515		35,000,515
人件費積立金	39,707,702				39,707,702		39,707,702
若狭町社協退職積立金	3,936,185				3,936,185		3,936,185
地域福祉救援活動積立金	5,224,768				5,224,768		5,224,768
次期繰越活動増減差額	129,226,591	48,254,685	868,512	60,963,061	239,312,849	0	239,312,849
福祉基金	35,541,593				35,541,593		35,541,593
(うち当期活動増減差額)	△ 24,036,137	493,105	6,332,723	△ 12,061,016	△ 29,271,325	0	△ 29,271,325
純資産の部合計	282,163,151	60,537,828	5,382,709	61,141,747	409,225,435	0	409,225,435
負債及び純資産の部合計	733,644,884	108,310,058	98,050,610	150,994,562	1,091,000,114	△ 285,037,372	805,962,742

(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>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						221,236,892
現金	現金/バレア	—	運転資金	—	—	1,000
	現金/いずみ	—	運転資金	—	—	178,185
	現金/五湖の郷	—	運転資金	—	—	17,040
	小口現金/バレア	—	運転資金	—	—	77,690
	小口現金/いずみ	—	運転資金	—	—	91,313
	小口現金/五湖の郷	—	運転資金	—	—	68,447
	小口現金/三方駅	—	運転資金	—	—	37,001
	小口現金/小規模みさき	—	運転資金	—	—	27,665
	小口現金/小規模きやま	—	運転資金	—	—	47,271
	釣銭準備金/生きいきふれあい館	—	運転資金	—	—	50,000
	釣銭準備金/五湖の郷自販機	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機 2	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機 3	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/きらやま茶屋	—	運転資金	—	—	100,000
	釣銭準備金/五湖カフェ	—	運転資金	—	—	30,000
	現金/金銭管理事業	—	運転資金	—	—	168,984
			小計			905,096
当座預金	郵便局/バレア	—	運転資金	—	—	6,059,387
			小計			6,059,387
普通預金	J A 福井(上中)/バレア	—	運転資金	—	—	3,642,776
	J A 福井(三方五湖)/バレア	—	運転資金	—	—	6,079,621
	敦信/バレア	—	運転資金	—	—	66,545,523
	敦信/いずみ	—	運転資金	—	—	9,527,303
	敦信/五湖の郷	—	運転資金	—	—	2,598,758
	敦信/特養五湖の郷	—	運転資金	—	—	1,926,830
	敦信/葬祭	—	運転資金	—	—	19,893,423
	J A 福井(上中)/地域福祉支援事業	—	運転資金	—	—	18,707,457
	福井/バレア	—	運転資金	—	—	14,692,773
			小計			143,614,464
定期預金	J A 福井(上中)/バレア 1	—	運転資金	—	—	20,212,317
	J A 福井(上中)/いずみ	—	運転資金	—	—	20,222,548
	J A 福井(上中)/バレア 2	—	運転資金	—	—	30,223,080
			小計			70,657,945
事業未収金	日常生活自立支援	—	利用者負担金	—	—	17,000
	デイバレア	—	介護報酬等	—	—	6,622,829
	居宅	—	介護報酬等	—	—	3,941,130
	生活支援ハウス	—	利用者負担金	—	—	1,358,446
	訪問介護	—	介護報酬等	—	—	5,121,687
	障がいヘルプ	—	自立支援給付等	—	—	452,884
	デイいずみ	—	介護報酬等	—	—	4,664,391
	訪問看護	—	介護報酬等	—	—	6,535,699
	生きいきふれあい館	—	利用者負担金	—	—	104,550
	小規模きやま	—	介護報酬等	—	—	5,394,280
	デイ五湖	—	介護報酬等	—	—	3,340,803
	障がいデイ	—	自立支援給付等	—	—	4,083,788
	ケアホーム	—	自立支援給付等	—	—	2,465,070
	障がいショート	—	自立支援給付等	—	—	630,970
	グループホーム	—	介護報酬等	—	—	7,379,008
	小規模 みさき	—	介護報酬等	—	—	4,275,500
	特養 五湖の郷	—	介護報酬等	—	—	25,999,523
	高齢ショート	—	介護報酬等	—	—	6,414,321
	きらやま茶屋	—	自立支援給付等	—	—	6,382,100
	きらやま茶屋/電子マネー	—	売店・カフェ売上	—	—	238,163
	きらやま茶屋/振込	—	売店・カフェ売上	—	—	315,564
			小計			95,737,706
未収補助金	社会福祉活動補助金	—	社会福祉活動補助金	—	—	10,000,000
	ボラセン運営	—	ボラセン運営事業補助金	—	—	300,000
			小計			10,300,000
未収収益	生活支援ハウス	—	生活支援ハウス受託金	—	—	3,750,000
	居宅	—	要介護認定調査委託料	—	—	259,380
	災害ボランティアセンター	—	災ボラ委託料	—	—	51,000
	心配ごと相談	—	心配ごと相談委託料	—	—	300,000
	デイ五湖	—	家族介護教室委託料	—	—	29,380
	障がいデイ	—	日中一時支援事業受託金	—	—	293,008
	小規模 みさき	—	要介護認定調査委託料	—	—	6,600
	きらやま茶屋	—	三方駅施設管理業務委託料	—	—	1,317,000
	葬祭	—	火葬業務委託料等	—	—	1,071,400
			小計			7,077,768
商品・製品 立替金	バレア	—	きらやま茶屋棚卸高	—	—	1,130,772
	五湖の郷	—	支援ハウス利用者寝具代	—	—	27,072
	特養五湖の郷	—	利用者医療費立替等	—	—	87,642
			小計			120,894
短期貸付金		—	たすけあい金庫	—	—	235,608
			流動資産合計			40,000
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	J A 福井/定期	—	基本財産	—	—	2,000,000
			基本財産合計			2,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物		—		—	—	37,995,425
建物	車庫(いずみ)他	—	いずみ事業所等	—	—	24,455,205
建物附属設備	アルミ製サンテラス他	—	いずみ事業所等	—	—	13,540,220
構築物	ブロック製花壇他	—	いずみ事業所等	—	—	336,959
車輛運搬具	ヴォクシー(トヨタ)No9053他	—	利用者送迎等	—	—	8,562,618
器具及び備品	創作活動パネル式他	—	第1種社会福祉事業等	—	—	15,480,476
ソフトウェア	ほのぼのNEXTシステム他	—	第1種社会福祉事業等	—	—	2,300,468
無形リース資産	24時間シートライセンス	—	第1種社会福祉事業等	—	—	325,600
			小計			65,001,546
福祉基金積立資産	J A 福井/三方五湖 定期	—	地域福祉事業等	—	—	5,110,284
	J A 福井/上中 普通	—	地域福祉事業等	—	—	431,309
	SMBC日興証券 福井県公債	—	地域福祉事業等	—	—	30,000,000
			小計			35,541,593

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
退職給付引当資産		—	退職金支払いのため	—	—	253,345,620
設備等整備積立資産	福井/上中 普通	—	設備整備更新のため	—	—	30,206,147
修繕積立資産	福井/上中 普通	—	設備整備修繕のため	—	—	14,883,080
	JA福井/上中 定期	—	設備整備修繕のため	—	—	20,117,435
			小計			35,000,515
人件費積立資産	敦信/三方 普通	—	人件費支払いのため	—	—	39,707,702
若狭町社協退職積立資産	敦信/三方 普通	—	退職金支払いのため	—	—	3,936,185
地域福祉救済活動積立資産	敦信/三方 普通	—	地域福祉救済活動のため	—	—	5,224,768
長期前払費用		—	リサイクル預託金	—	—	239,920
			その他の固定資産合計			468,203,996
			固定資産合計			470,203,996
			資産合計			805,962,742
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	61,889,796
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	105,600
預り金	ボランティア活動保険	—		—	—	35,900
	源泉所得税(報酬)	—		—	—	3,063
	源泉所得税(費用弁償)	—		—	—	1,755
	緊急食糧支援事業	—		—	—	12,314
	金銭管理事業	—		—	—	168,984
			小計			222,016
職員預り金	健康保険料	—		—	—	2,771,689
	介護保険料	—		—	—	368,119
	厚生年金保険料	—		—	—	5,001,938
	労働保険料	—		—	—	1,967,980
			小計			10,109,726
賞与引当金		—		—	—	17,986,519
未払消費税等		—		—	—	540,900
			流動負債合計			90,854,557
<b>2 固定負債</b>						
リース債務		—		—	—	220,000
退職給付引当金		—		—	—	305,662,750
			固定負債合計			305,882,750
			負債合計			396,737,307
			差引純資産			409,225,435

## 計算書類に対する注記(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) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア-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取引  
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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金 -職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

### 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)
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### 1. パレア若狭拠点区分

- ・法人本部
- ・退職金積立
- ・社会福祉活動補助金
- ・地域福祉支援
- ・地域
- ・小地域福祉活動推進
- ・たすけあい金庫
- ・日常生活自立支援
- ・生活福祉資金
- ・デイパレア若狭
- ・居宅
- ・生活支援ハウス
- ・訪問看護
- ・障がいアート作品公募事業
- ・外出支援
- ・共募配分金
- ・心配ごと相談
- ・ボラセン運営
- ・つながりの輪
- ・災害ボラセン
- ・子ども地域福祉教育推進事業

#### 2. いずみ拠点区分

- ・訪問介護
- ・障がいヘルプ
- ・デイいずみ
- ・小規模きやま
- ・葬祭
- ・生きいきふれあい館
- ・きらやま茶屋(就労B型)

#### 3. 五湖の郷拠点区分

- ・介護予防
- ・高齢デイ五湖の郷
- ・障がいデイ五湖の郷
- ・ケアホーム
- ・障がいショート
- ・グループホーム
- ・小規模みさき

計算書類に対する注記(法人全体用)

4. 特養五湖の郷拠点

- ・特養
- ・高齢ショート

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	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

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
建物	122,747,596	84,752,171	37,995,425
構築物	1,017,896	680,937	336,959
車輛運搬具	43,257,974	34,695,356	8,562,618
器具及び備品	70,995,102	55,514,626	15,480,476
合計	238,018,568	175,643,090	62,375,478

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	95,737,706	0	95,737,706
未収補助金	10,300,000	0	10,300,000
未収収益	7,077,768	0	7,077,768
短期貸付金	40,000	0	40,000
合計	113,155,474	0	113,155,474

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

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

(1) 事業の廃止

・令和5年3月末をもって、小規模多機能ホームほたる熊川宿(パレア若狭拠点)の事業を廃止している。当期首において、精算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(13,551,372円)及び前期繰越活動増減差額(13,846,246円)を法人運営サービス区分(パレア若狭拠点)に振り替えている。

・令和5年3月末をもって、食事サービス(五湖の郷拠点)の事業を廃止している。当期首において、精算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(△11,797,832円)及び前期繰越活動増減差額(△11,420,448円)を特養区分(特養五湖の郷拠点)に振り替えている。五湖の郷拠点及び特養五湖の郷拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

パレリア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	会費収入	4,386,000	4,386,914	△ 914	
	一般会費収入	3,243,000	3,243,914	△ 914	
	特別会費収入	1,143,000	1,143,000	0	
	寄附金収入	400,000		400,000	
	経常経費寄附金収入	400,000		400,000	
	経常経費補助金収入	23,020,000	23,293,570	△ 273,570	
	市区町村補助金収入	20,450,000	20,749,600	△ 299,600	
	社会福祉活動補助金収入	20,000,000	20,299,600	△ 299,600	
	ボランティアセンター運営事業補助金	300,000	300,000	0	
	ハート&アート補助金収入	150,000	150,000	0	
	県社協補助金収入	192,000	192,000	0	
	つながりの輪作り推進事業補助金収入	92,000	92,000	0	
	子ども地域福祉教育推進事業補助金収入	100,000	100,000	0	
	共同募金配分金収入	1,630,000	1,631,521	△ 1,521	
	一般募金配分金収入	637,000	637,854	△ 854	
	歳末たすけあい配分金収入	993,000	993,667	△ 667	
	助成金収入	748,000	720,449	27,551	
	障害者雇用調整金収入	648,000	648,000	0	
	生活困難者支援費助成金収入	100,000	72,449	27,551	
	受託金収入	12,948,000	13,038,800	△ 90,800	
	市区町村受託金収入	9,217,000	9,307,800	△ 90,800	
	心配ごと相談事業受託金収入	300,000	300,000	0	
	訪問調査受託収入	217,000	237,600	△ 20,600	
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収入	1,149,000	1,219,200	△ 70,200	
	生活支援ハウス事業受託金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	若狭町災害ボラセン連絡会受託金収入	51,000	51,000	0	
	県社協受託金収入	3,731,000	3,731,000	0	
	生活福祉資金受託金収入	2,328,000	2,328,000	0	
	日常生活自立支援事業受託金収入	1,403,000	1,403,000	0	
	貸付事業収入	100,000	60,000	40,000	
	償還金収入	100,000	60,000	40,000	
	事業収入	4,093,000	4,055,321	37,679	
	利用料収入	90,000	92,000	△ 2,000	
	身障医療費助成事業取扱手数料	7,000	7,700	△ 700	
	私的契約利用料	3,996,000	3,955,621	40,379	
	介護保険事業収入	98,689,000	98,543,796	145,204	
	居宅介護料収入	70,757,000	69,610,616	1,146,384	
	(介護報酬収入)	59,415,000	58,637,584	777,416	
	介護報酬収入	56,213,000	55,218,430	994,570	
	介護予防報酬収入	3,202,000	3,419,154	△ 217,154	
	(利用者負担金収入)	11,342,000	10,973,032	368,968	
	介護負担金収入(公費)	1,573,000	1,600,656	△ 27,656	
	介護負担金収入(一般)	6,424,000	6,290,440	133,560	
	介護予防負担金収入(一般)	647,000	385,686	261,314	
	基本食事サービス料収入(居宅)	2,698,000	2,696,250	1,750	
	居宅介護支援介護料収入	25,476,000	25,349,380	126,620	
	居宅介護支援介護料収入	25,476,000	25,349,380	126,620	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,756,000	1,680,880	75,120		
事業費収入	1,581,000	1,512,792	68,208		
事業負担金収入(公費)		7,684	△ 7,684		
事業負担金収入(一般)	175,000	160,404	14,596		
利用者等利用料収入	700,000	1,902,920	△ 1,202,920		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	700,000	680,270	19,730		
その他の利用料収入		1,222,650	△ 1,222,650		
医療事業収入	13,401,000	13,420,664	△ 19,664		
訪問看護療養費収入	13,401,000	13,420,664	△ 19,664		
訪問看護療養費収入	11,692,000	11,653,232	38,768		
訪問看護療養費利用者負担金収入	1,709,000	1,767,432	△ 58,432		
その他の収入	60,410,000	51,864,220	8,545,780		
利用者等外給食費収入		△ 1,400	1,400		
雑収入	1,222,000	1,530,611	△ 308,611		
雑収入	1,222,000	1,530,611	△ 308,611		
その他の収入 [内]	59,188,000	50,335,009	8,852,991		
拠点区分間その他の収入 [内]	59,188,000	50,335,009	8,852,991		
受取利息配当金収入	86,000	64,853	21,147		
事業活動収入計(1)	217,533,000	208,728,138	8,804,862		
事業活動による収支	人件費支出	177,302,000	179,694,081	△ 2,392,081	
	役員報酬支出	200,000	183,000	17,000	
	職員給料支出	85,701,000	85,181,184	519,816	
	職員賞与支出	25,969,000	26,755,576	△ 786,576	
	非常勤職員給与支出	29,274,000	30,372,775	△ 1,098,775	
	退職給付支出	14,979,000	15,605,660	△ 626,660	
	法定福利費支出	21,179,000	21,595,886	△ 416,886	
事業費支出	29,774,000	24,484,209	5,289,791		
給食費支出	3,078,000	2,961,745	116,255		

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	拠点区分間 給食費支出 [内]	337,000	337,315	△ 315		
	医療費支出	2,000		2,000		
	教養娯楽費支出	38,000	37,200	800		
	水道光熱費支出	7,533,000	6,233,624	1,299,376		
	燃料費支出	4,000	0	4,000		
	消耗器具備品費支出	2,077,000	1,744,153	332,847		
	保険料支出	225,000	222,489	2,511		
	賃借料支出	2,150,000	2,129,415	20,585		
	車輛費支出	4,077,000	583,701	3,493,299		
	車輛燃料費支出	2,122,000	2,037,341	84,659		
	諸謝金支出	650,000	632,000	18,000		
	旅費交通費支出	144,000	118,170	25,830		
	印刷製本費支出	979,000	983,752	△ 4,752		
	修繕費支出	308,000	314,589	△ 6,589		
	通信運搬費支出	1,456,000	1,380,781	75,219		
	会議費支出	67,000	56,322	10,678		
	広報費支出	519,000	518,100	900		
	業務委託費支出	2,035,000	2,075,242	△ 40,242		
	保守料支出	278,000	268,003	9,997		
	手数料支出	406,000	399,149	6,851		
	損害保険料支出	509,000	519,019	△ 10,019		
	租税公課支出	87,000	222,050	△ 135,050		
	福祉団体等助成金支出	593,000	592,600	400		
	法人連携事業費支出	100,000	117,449	△ 17,449		
	生活困難者支援費支出(事業)	100,000	117,449	△ 17,449		
	事務費支出	6,738,000	6,790,236	△ 52,236		
	福利厚生費支出	579,000	601,111	△ 22,111		
	職員被服費支出	320,000	359,986	△ 39,986		
	旅費交通費支出	60,000	62,250	△ 2,250		
	研修研究費支出	345,000	224,270	120,730		
	事務消耗品費支出	540,000	563,855	△ 23,855		
	印刷製本費支出	398,000	450,459	△ 52,459		
	水道光熱費支出	300,000	254,444	45,556		
	燃料費支出	6,000	15,408	△ 9,408		
	修繕費支出	33,000	31,790	1,210		
	通信運搬費支出	1,524,000	1,463,307	60,693		
	会議費支出	224,000	223,660	340		
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	42,000	53,994	△ 11,994		
	業務委託費支出	336,000	349,328	△ 13,328		
	業務委託費支出	336,000	349,328	△ 13,328		
	手数料支出	273,000	301,832	△ 28,832		
	保険料支出	129,000	128,809	191		
	賃借料支出	459,000	445,229	13,771		
	租税公課支出	32,000	31,550	450		
	保守料支出	307,000	345,807	△ 38,807		
	渉外費支出	290,000	322,924	△ 32,924		
	諸会費支出	541,000	504,163	36,837		
雑支出		56,060	△ 56,060			
雑支出		56,060	△ 56,060			
貸付事業支出	100,000	100,000	0			
貸付金支出	100,000	100,000	0			
その他の支出	1,000	0	1,000			
雑支出	1,000		1,000			
雑支出	1,000		1,000			
	事業活動支出計(2)	213,915,000	211,068,526	2,846,474		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,618,000	△ 2,340,388	5,958,388		
施設整備等による収支	施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,587,036	62,964		
	施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,587,036	62,964		
		施設整備等収入計(4)	2,650,000	2,587,036	62,964	
	固定資産取得支出	201,000	3,721,510	△ 3,520,510		
	車輛運搬具取得支出		3,158,310	△ 3,158,310		
器具及び備品取得支出	201,000	563,200	△ 362,200			
	施設整備等支出計(5)	201,000	3,721,510	△ 3,520,510		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,449,000	△ 1,134,474	3,583,474		
その他	積立資産取崩収入	17,636,000	18,490,735	△ 854,735		
	退職給付引当資産取崩収入	14,541,000	15,101,500	△ 560,500		
	設備等整備積立資産取崩収入	2,477,000	2,705,775	△ 228,775		
	修繕積立資産取崩収入	180,000	179,300	700		
	若狭町社協退職積立資産取崩収入	438,000	504,160	△ 66,160		
	その他の活動による収入		14,774	△ 14,774		
	過年度損益修正収入		14,774	△ 14,774		
	その他の活動収入計(7)	17,636,000	18,505,509	△ 869,509		

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の活動による支出	基金積立資産支出	400,000	285	399,715	
	福祉基金積立資産支出	400,000	285	399,715	
	積立資産支出	28,651,000	29,053,356	△ 402,356	
	退職給付引当資産支出	23,501,000	23,915,000	△ 414,000	
	設備等整備積立資産支出	4,900,000	4,737,319	162,681	
	修繕積立資産支出	250,000	400,546	△ 150,546	
	人件費積立資産支出		394	△ 394	
	若狭町社協退職積立資産支出		45	△ 45	
	地域福祉救済活動積立資産支出		52	△ 52	
	拠点区分間繰入金支出	2,723,000	3,180,912	△ 457,912	
	その他の活動による支出		14,040	△ 14,040	
	長期前払費用支出		14,040	△ 14,040	
		その他の活動支出計(8)	31,774,000	32,248,593	△ 474,593
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,138,000	△ 13,743,084	△ 394,916	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 8,071,000	△ 17,217,946	9,146,946	
	前期末支払資金残高(12)		188,534,740	△ 188,534,740	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 8,071,000	171,316,794	△ 179,387,794	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収入	会費収益	4,386,914	4,469,931	△ 83,017
	一般会費収益	3,243,914	3,271,931	△ 28,017
	特別会費収益	1,143,000	1,198,000	△ 55,000
	寄附金収益		494,330	△ 494,330
	経常経費寄附金収益		494,330	△ 494,330
	経常経費補助金収益	23,293,570	23,199,175	94,395
	市区町村補助金収益	20,749,600	20,542,000	207,600
	社会福祉活動補助金収益	20,299,600	20,092,000	207,600
	ボランティアセンター運営事業補助金収益	300,000	300,000	0
	ハート&アート補助金収益	150,000	150,000	0
	県社協補助金収益	192,000	94,000	98,000
	つながりの輪作り推進事業補助金収益	92,000	94,000	△ 2,000
	子ども地域福祉教育推進事業補助金収益	100,000		100,000
	共同募金配分金収益	1,631,521	1,865,175	△ 233,654
	一般募金配分金収益	637,854	659,273	△ 21,419
	歳末たすけあい配分金収益	993,667	1,205,902	△ 212,235
	助成金収益	720,449	698,000	22,449
	障害者雇用調整金収益	648,000	648,000	0
	生活困難者支援費助成金収益	72,449	50,000	22,449
	受託金収益	13,038,800	11,287,760	1,751,040
	市区町村受託金収益	9,307,800	8,867,760	440,040
	外出支援事業受託金収益		213,600	△ 213,600
	心配ごと相談事業受託金収益	300,000	300,000	0
	訪問調査受託金収益	237,600	254,700	△ 17,100
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収益	1,219,200	548,460	670,740
	生活支援ハウス事業受託金収益	7,500,000	7,500,000	0
	若狭町災害ボラセン連絡会受託金収益	51,000	51,000	0
	県社協受託金収益	3,731,000	2,420,000	1,311,000
	生活福祉資金受託金収益	2,328,000	755,000	1,573,000
	特例つなぎ資金受託金収益		32,000	△ 32,000
	日常生活自立支援事業受託金収益	1,403,000	1,633,000	△ 230,000
	事業収益	4,055,321	3,912,843	142,478
	利用料収益	92,000	85,000	7,000
	外出高齢利用料収益		28,000	△ 28,000
	外出身障利用料収益		122,000	△ 122,000
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	7,700	3,850	3,850
	私的契約利用料収益	3,955,621	3,673,993	281,628
	介護保険事業収益	98,543,796	121,026,080	△ 22,482,284
	居宅介護料収益	69,610,616	70,893,110	△ 1,282,494
	(介護報酬収益)	58,637,584	59,960,364	△ 1,322,780
	介護報酬収益	55,218,430	56,166,092	△ 947,662
	介護予防報酬収益	3,419,154	3,794,272	△ 375,118
	(利用者負担金収益)	10,973,032	10,932,746	40,286
	介護負担金収益(公費)	1,600,656	1,470,783	129,873
	介護負担金収益(一般)	6,290,440	6,622,275	△ 331,835
	介護予防負担金収益(一般)	385,686	435,088	△ 49,402
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,696,250	2,404,600	291,650
	地域密着型介護料収益		19,677,750	△ 19,677,750
	(介護報酬収益)		17,017,038	△ 17,017,038
	介護報酬収益		14,550,507	△ 14,550,507
介護予防報酬収益		2,466,531	△ 2,466,531	
(利用者負担金収益)		2,660,712	△ 2,660,712	
介護負担金収益(一般)		1,616,723	△ 1,616,723	
介護予防負担金収益(一般)		274,059	△ 274,059	
基本食事サービス収益(地域密着型)		769,930	△ 769,930	
居宅介護支援介護料収益	25,349,380	26,019,960	△ 670,580	
居宅介護支援介護料収益	25,349,380	26,001,910	△ 652,530	
介護予防支援介護料収益		18,050	△ 18,050	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,680,880	2,728,960	△ 1,048,080	
事業費収益	1,512,792	2,434,304	△ 921,512	
事業負担金収益(公費)	7,684		7,684	
事業負担金収益(一般)	160,404	294,656	△ 134,252	
利用者等利用料収益	1,902,920	1,548,300	354,620	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	680,270	909,730	△ 229,460	
その他の利用料収益	1,222,650	638,570	584,080	
その他の事業収益		158,000	△ 158,000	
補助金事業収益		158,000	△ 158,000	
医療事業収益	13,420,664	15,304,704	△ 1,884,040	
訪問看護療養費収益	13,420,664	15,304,704	△ 1,884,040	
訪問看護療養費収益	11,653,232	13,748,160	△ 2,094,928	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ビス活動増減の部	訪問看護療養費利用者負担金収益	1,767,432	1,556,544	210,888
	その他の収益	2,167,720	442,510	1,725,210
	利用者等外給食費収益	△ 1,400	4,140	△ 5,540
	その他の収益	2,169,120	438,370	1,730,750
	退職手当積立基金預け金差益	2,169,120	438,370	1,730,750
	サービス活動収益計(1)	158,906,785	180,137,333	△ 21,230,548
	人件費	197,196,447	200,101,545	△ 2,905,098
	役員報酬	183,000	114,000	69,000
	職員給料	85,181,184	88,969,122	△ 3,787,938
	職員賞与	12,768,490	14,848,297	△ 2,079,807
	賞与引当金繰入	13,022,372	14,248,273	△ 1,225,901
	非常勤職員給与	30,372,775	30,668,716	△ 295,941
	退職給付費用	34,072,740	30,194,660	3,878,080
	法定福利費	21,595,886	21,058,477	537,409
	事業費	24,484,209	30,040,587	△ 5,556,378
	給食費	2,961,745	3,026,747	△ 65,002
	拠点区分間 給食費 [内]	337,315	742,429	△ 405,114
	保健衛生費		4,180	△ 4,180
	医療費		2,120	△ 2,120
	被服費		2,100	△ 2,100
教養娯楽費	37,200	75,844	△ 38,644	
水道光熱費	6,233,624	7,949,091	△ 1,715,467	
燃料費	0	145,936	△ 145,936	
消耗器具備品費	1,744,153	2,273,520	△ 529,367	
保険料	222,489	238,647	△ 16,158	
賃借料	2,129,415	2,659,076	△ 529,661	
車輛費	583,701	773,562	△ 189,861	
車輛燃料費	2,037,341	2,203,377	△ 166,036	
諸謝金(事業)	632,000	605,000	27,000	
旅費交通費	118,170	96,330	21,840	
印刷製本費	983,752	863,062	120,690	
修繕費	314,589	601,655	△ 287,066	
通信運搬費	1,380,781	1,571,786	△ 191,005	
会議費	56,322	37,155	19,167	
広報費	518,100	726,000	△ 207,900	
業務委託費	2,075,242	3,124,106	△ 1,048,864	
保守料	268,003	340,319	△ 72,316	
手数料	399,149	399,322	△ 173	
損害保険料	519,019	502,223	16,796	
租税公課	222,050	24,000	198,050	
福祉団体等助成費	592,600	1,003,000	△ 410,400	
法人連携事業費費用	117,449	50,000	67,449	
生活困難者支援費費用(事業)	117,449	50,000	67,449	
事務費	6,790,236	6,059,513	730,723	
福利厚生費	601,111	685,340	△ 84,229	
職員被服費	359,986	519,046	△ 159,060	
研修研究費	224,270	468,826	△ 244,556	
旅費交通費	62,250	59,370	2,880	
事務消耗品費	563,855	747,507	△ 183,652	
印刷製本費	450,459	471,467	△ 21,008	
水道光熱費	254,444	0	254,444	
燃料費	15,408	0	15,408	
修繕費	31,790	12,760	19,030	
通信運搬費	1,463,307	1,190,647	272,660	
会議費	223,660	5,849	217,811	
拠点区分間 会議費(事務) [内]	53,994	4,300	49,694	
業務委託費	349,328	663,739	△ 314,411	
業務委託費(事務)	349,328	663,739	△ 314,411	
手数料	301,832	263,213	38,619	
保険料	128,809	119,323	9,486	
賃借料	445,229	16,472	428,757	
租税公課	31,550	26,820	4,730	
保守料	345,807	167,959	177,848	
渉外費	322,924	107,000	215,924	
諸会費	504,163	529,875	△ 25,712	
雑費	56,060		56,060	
雑費	56,060		56,060	
基金組入額	285	494,871	△ 494,586	
基金組入額	285	494,871	△ 494,586	
減価償却費	6,314,717	7,302,803	△ 988,086	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 798,995	△ 1,298,495	499,500
	その他の費用	307,390	338,440	△ 31,050
	その他の費用	307,390	338,440	△ 31,050
	退職手当積立基金預け金差損	307,390	328,440	△ 21,050
	その他の費用		10,000	△ 10,000
	サービス活動費用計(2)	234,294,289	243,039,264	△ 8,744,975
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 75,387,504	△ 62,901,931	△ 12,485,573
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,853	75,215	△ 10,362
	その他のサービス活動外収益	51,865,620	55,460,306	△ 3,594,686
	その他の収益 [内]	50,335,009	53,685,835	△ 3,350,826
	拠点区分間その他の収益 [内]	50,335,009	53,685,835	△ 3,350,826
	雑収益	1,530,611	1,774,471	△ 243,860
	雑収益	1,530,611	1,774,471	△ 243,860
	サービス活動外収益計(4)	51,930,473	55,535,521	△ 3,605,048
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		51,930,473	55,535,521	△ 3,605,048
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 23,457,031	△ 7,366,410	△ 16,090,621
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	2,587,036	2,836,689	△ 249,653
	施設整備等寄附金収益	2,587,036	2,836,689	△ 249,653
	拠点区分間繰入金収益		32,371,821	△ 32,371,821
	拠点区分間固定資産移管収益		1,630,498	△ 1,630,498
	その他の特別収益	14,774		14,774
	過年度損益修正益	14,774		14,774
	特別収益計(8)	2,601,810	36,839,008	△ 34,237,198
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	2	2
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	3	2	1	
拠点区分間繰入金費用	3,180,912	17,991,545	△ 14,810,633	
拠点区分間固定資産移管費用		666,668	△ 666,668	
その他の特別損失		80,000	△ 80,000	
過年度損益修正損		80,000	△ 80,000	
特別費用計(9)	3,180,916	18,738,215	△ 15,557,299	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 579,106	18,100,793	△ 18,679,899
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 24,036,137	10,734,383	△ 34,770,520
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	154,443,419	151,113,268	3,330,151
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	130,407,282	161,847,651	△ 31,440,369
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	3,957,665	12,848,705	△ 8,891,040
	設備等整備積立金取崩額	2,705,775	11,017,390	△ 8,311,615
	修繕積立資産取崩額	179,300	1,831,315	△ 1,652,015
	若狭町社協退職積立資産取崩額	1,072,590		1,072,590
	その他の積立金積立額(17)	5,138,356	20,252,937	△ 15,114,581
	設備等整備積立金積立額	4,737,319	14,851,933	△ 10,114,614
修繕積立資産積立額	400,546	5,400,509	△ 4,999,963	
人件費積立資産積立額	394	394	0	
若狭町社協退職積立資産積立額	45	49	△ 4	
地域福祉救済活動積立資産積立額	52	52	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	129,226,591	154,443,419	△ 25,216,828	

パレア若狭拠点区分 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	310,970,846	407,854,996	△ 96,884,150	流動負債	145,818,983	226,489,901	△ 80,670,918
現金預金	166,410,608	172,540,137	△ 6,129,529	事業未払金	26,774,170	18,160,150	8,614,020
事業未収金	18,475,104	20,514,142	△ 2,039,038	預り金	221,881	542,926	△ 321,045
未収補助金	10,300,000	10,392,000	△ 92,000	職員預り金	3,183,983	1,625,860	1,558,123
未収収益	4,360,380	4,204,340	156,040	拠点区分間借入金	108,893,118	197,863,120	△ 88,970,002
立替金	27,072	24,585	2,487	賞与引当金	6,204,931	7,169,645	△ 964,714
短期貸付金	40,000	0	40,000	未払消費税等	540,900	1,128,200	△ 587,300
拠点区分間貸付金	111,357,682	200,179,792	△ 88,822,110				
固定資産	422,674,038	412,828,573	9,845,465	固定負債	305,662,750	287,195,670	18,467,080
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	305,662,750	287,195,670	18,467,080
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	451,481,733	513,685,571	△ 62,203,838
その他の固定資産	420,674,038	410,828,573	9,845,465	純資産の部			
建物	7,393,999	8,477,549	△ 1,083,550	基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	19,214	32,264	△ 13,050	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	4,503,785	1,867,765	2,636,020	基金			
器具及び備品	3,523,919	5,016,550	△ 1,492,631	国庫補助金等特別積立金	1,319,650	2,118,645	△ 798,995
ソフトウェア	2,167,001	4,807,001	△ 2,640,000	国庫補助金等特別積立金	1,319,650	2,118,645	△ 798,995
福祉基金積立資産	35,541,593	35,541,308	285	その他の積立金	114,075,317	112,894,626	1,180,691
退職給付引当資産	253,345,620	242,670,390	10,675,230	設備等整備積立金	30,206,147	28,174,603	2,031,544
設備等整備積立資産	30,206,147	28,174,603	2,031,544	修繕積立金	35,000,515	34,779,269	221,246
修繕積立資産	35,000,515	34,779,269	221,246	人件費積立金	39,707,702	39,707,308	394
人件費積立資産	39,707,702	39,707,308	394	若狭町社協退職積立金	3,936,185	5,008,730	△ 1,072,545
若狭町社協退職積立資産	3,936,185	4,440,300	△ 504,115	地域福祉救援活動積立金	5,224,768	5,224,716	52
地域福祉救援活動積立資産	5,224,768	5,224,716	52	次期繰越活動増減差額	129,226,591	154,443,419	△ 25,216,828
長期前払費用	103,590	89,550	14,040	福祉基金	35,541,593	35,541,308	285
				(うち当期活動増減差額)	△ 24,036,137	10,734,383	△ 34,770,520
				純資産の部合計	282,163,151	306,997,998	△ 24,834,847
資産の部合計	733,644,884	820,683,569	△ 87,038,685	負債及び純資産の部合計	733,644,884	820,683,569	△ 87,038,685

計算書類に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) パレア拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- ・法人本部
  - ・退職金積立
  - ・社会福祉活動補助金
  - ・地域福祉支援
  - ・地域
  - ・小地域福祉活動推進
  - ・たすけあい金庫
  - ・日常生活自立支援
  - ・生活福祉資金
  - ・デイパレア若狭
  - ・居宅
  - ・生活支援ハウス
  - ・障がいアート作品公募事業
  - ・外出支援
  - ・共募配分金
  - ・心配ごと相談
  - ・ボラセン運営
  - ・つながりの輪
  - ・災害ボラセン
  - ・子ども地域福祉教育推進事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

計算書類に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	34,847,950	27,453,951	7,393,999
構築物	563,000	543,786	19,214
車輛運搬具	13,620,580	9,116,795	4,503,785
器具及び備品	21,960,573	18,436,654	3,523,919
合計	70,992,103	55,551,186	15,440,917

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	18,475,104	0	18,475,104
未収補助金	10,300,000	0	10,300,000
未収収益	4,360,380	0	4,360,380
短期貸付金	40,000	0	40,000
合計	33,175,484	0	33,175,484

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) 事業の廃止

・令和5年3月末をもって、小規模多機能ホームほたる熊川宿（パレア若狭拠点）の事業を廃止している。当期首において、精算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（13,551,372円）及び前期繰越活動増減差額（13,846,246円）を法人運営サービス区分（パレア若狭拠点）に振り替えている。

いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費補助金収入		629,200	△ 629,200	
	市区町村補助金収入		629,200	△ 629,200	
	社会福祉活動補助金収入		629,200	△ 629,200	
	受託金収入	13,071,000	13,126,486	△ 55,486	
	市区町村受託金収入	13,071,000	13,126,486	△ 55,486	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入		21,086	△ 21,086	
	訪問調査受託収入	19,000	13,200	5,800	
	若狭町斎場火葬業務受託金収入	12,056,000	12,056,000	0	
	若狭町霊柩車運転業務受託金収入	996,000	1,036,200	△ 40,200	
	事業収入	1,080,000	1,137,600	△ 57,600	
	生きいきふれあい館利用料収入	1,080,000	1,137,600	△ 57,600	
	介護保険事業収入	93,677,000	92,447,587	1,229,413	
	居宅介護料収入	62,170,000	61,054,177	1,115,823	
	(介護報酬収入)	53,746,000	52,542,549	1,203,451	
	介護報酬収入	53,746,000	52,542,549	1,203,451	
	(利用者負担金収入)	8,424,000	8,511,628	△ 87,628	
	介護負担金収入(公費)	366,000	408,985	△ 42,985	
	介護負担金収入(一般)	6,527,000	6,570,997	△ 43,997	
	基本食事サービス料収入(居宅)	1,531,000	1,531,646	△ 646	
	地域密着型介護料収入	28,989,000	28,666,290	322,710	
	(介護報酬収入)	24,740,000	24,320,555	419,445	
	介護報酬収入	22,568,000	22,089,905	478,095	
	介護予防報酬収入	2,172,000	2,230,650	△ 58,650	
	(利用者負担金収入)	4,249,000	4,345,735	△ 96,735	
	介護負担金収入(一般)	2,774,000	2,835,345	△ 61,345	
	介護予防負担金収入(一般)	286,000	247,850	38,150	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	1,189,000	1,262,540	△ 73,540	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,072,000	2,161,189	△ 89,189		
事業費収入	1,860,000	1,932,804	△ 72,804		
事業負担金収入(公費)	7,000	8,100	△ 1,100		
事業負担金収入(一般)	205,000	220,285	△ 15,285		
利用者等利用料収入	446,000	545,931	△ 99,931		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	438,000	452,701	△ 14,701		
その他の利用料収入	8,000	93,230	△ 85,230		
その他の事業収入		20,000	△ 20,000		
補助金事業収入		20,000	△ 20,000		
就労支援事業収入	11,461,000	12,385,723	△ 924,723		
就労支援事業収入(中区分)	11,461,000	12,385,723	△ 924,723		
カフェ売上収入	7,227,000	8,158,782	△ 931,782		
拠点区分間 カフェ売上収入 [内]	433,000	446,109	△ 13,109		
三方駅舎内外管理清掃業務収入	1,465,000	1,465,230	△ 230		
売店売上収入	1,019,000	923,574	95,426		
自販機売上収入	273,000	260,654	12,346		
レンタサイクル管理業務収入	289,000	331,380	△ 42,380		
路線バス券販売業務収入	22,000	20,024	1,976		
その他の業務収入	661,000	711,074	△ 50,074		
拠点区分間 その他の業務収入 [内]	72,000	68,896	3,104		
障害福祉サービス等事業収入	44,823,000	45,032,200	△ 209,200		
自立支援給付費収入	43,233,000	43,237,751	△ 4,751		
介護給付費収入	2,666,000	2,734,171	△ 68,171		
訓練等給付費収入	40,567,000	40,503,580	63,420		
利用者負担金収入	1,590,000	1,597,359	△ 7,359		
その他の事業収入		197,090	△ 197,090		
補助金事業収入		197,090	△ 197,090		
その他の収入	26,000	24,247	1,753		
利用者等外給食費収入		599	△ 599		
雑収入	26,000	23,648	2,352		
雑収入	26,000	23,648	2,352		
事業活動収入計(1)	164,138,000	164,783,043	△ 645,043		
事業活動による収支	人件費支出	125,708,000	122,870,291	2,837,709	
	職員給料支出	50,895,000	51,155,332	△ 260,332	
	職員賞与支出	14,960,000	15,579,554	△ 619,554	
	非常勤職員給与支出	31,534,000	30,792,110	741,890	
	法定福利費支出	13,150,000	13,382,295	△ 232,295	
	拠点区分間人件費 [内]	15,169,000	11,961,000	3,208,000	
	事業費支出	24,930,000	23,217,886	1,712,114	
	給食費支出	2,807,000	2,842,001	△ 35,001	
	保健衛生費支出	20,000	19,800	200	
	医療費支出	4,000	2,280	1,720	
	教養娯楽費支出	112,000	96,767	15,233	
	水道光熱費支出	6,302,000	6,820,008	△ 518,008	
	燃料費支出	306,000	310,525	△ 4,525	

いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	消耗器具備品費支出	961,000	905,841	55,159	
	保険料支出	282,000	292,748	△ 10,748	
	賃借料支出	2,406,000	2,346,159	59,841	
	車輛費支出	474,000	359,950	114,050	
	車輛燃料費支出	2,725,000	2,704,274	20,726	
	諸謝金支出	23,000	18,000	5,000	
	旅費交通費支出	80,000	54,590	25,410	
	印刷製本費支出	583,000	580,747	2,253	
	修繕費支出	773,000	489,047	283,953	
	通信運搬費支出	869,000	847,221	21,779	
	会議費支出	3,000	1,622	1,378	
	業務委託費支出	1,894,000	1,841,949	52,051	
	保守料支出	224,000	220,925	3,075	
	手数料支出	290,000	281,944	8,056	
	損害保険料支出	383,000	385,029	△ 2,029	
	租税公課支出	1,526,000	923,459	602,541	
	拠点区分間事業費 [内]	1,883,000	873,000	1,010,000	
	事務費支出	582,000	615,912	△ 33,912	
	福利厚生費支出	465,000	462,006	2,994	
	研修研究費支出	54,000	37,110	16,890	
	事務消耗品費支出		1,306	△ 1,306	
	渉外費支出	10,000	10,000	0	
	諸会費支出	53,000	48,000	5,000	
	雑支出		57,490	△ 57,490	
	雑支出		57,490	△ 57,490	
	就労支援事業支出	12,056,000	12,035,848	20,152	
	就労支援事業販売原価支出	3,437,000	3,561,525	△ 124,525	
就労支援事業仕入支出	3,437,000	3,561,525	△ 124,525		
就労支援事業販管費支出	8,619,000	8,474,323	144,677		
負担金支出	300,000	300,000	0		
負担金支出	300,000	300,000	0		
負担金支出	300,000	300,000	0		
その他の支出	4,936,000	4,932,510	3,490		
その他の支出 [内]	4,936,000	4,932,510	3,490		
拠点区分間その他の支出 [内]	4,936,000	4,932,510	3,490		
事業活動支出計(2)	168,512,000	163,972,447	4,539,553		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,374,000	810,596	△ 5,184,596		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,025,000	2,025,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	4,021,000	3,967,435	53,565	
	車輛運搬具取得支出 器具及び備品取得支出	3,362,000 659,000	3,293,960 673,475	68,040 △ 14,475	
	施設整備等支出計(5)	4,021,000	3,967,435	53,565	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,996,000	△ 1,942,435	△ 53,565	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	1,984,000	1,998,475	△ 14,475	
	その他の活動収入計(7)	1,984,000	1,998,475	△ 14,475	
その他の活動による支出	その他の活動による支出		14,360	△ 14,360	
	長期前払費用支出		14,360	△ 14,360	
	その他の活動支出計(8)		14,360	△ 14,360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,984,000	1,984,115	△ 115	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,386,000	852,276	△ 5,238,276	
	前期末支払資金残高(12)		30,513,039	△ 30,513,039	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 4,386,000	31,365,315	△ 35,751,315	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	経常経費補助金収益	629,200	1,042,000	△ 412,800
	都道府県補助金収益		870,000	△ 870,000
	都道府県補助金収益		870,000	△ 870,000
	市区町村補助金収益	629,200	172,000	457,200
	社会福祉活動補助金収益	629,200	172,000	457,200
	受託金収益	13,126,486	13,296,800	△ 170,314
	市区町村受託金収益	13,126,486	13,296,800	△ 170,314
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	21,086		21,086
	訪問調査受託金収益	13,200	33,000	△ 19,800
	若狭町斎場火葬事業受託金収益	12,056,000	12,056,000	0
	若狭町霊柩車運転業務受託金収益	1,036,200	1,207,800	△ 171,600
	事業収益	1,137,600	1,053,650	83,950
	生きいきふれあい館利用料収益	1,137,600	1,053,650	83,950
	介護保険事業収益	92,447,587	105,328,152	△ 12,880,565
	居宅介護料収益	61,054,177	69,398,946	△ 8,344,769
	(介護報酬収益)	52,542,549	59,112,690	△ 6,570,141
	介護報酬収益	52,542,549	59,112,690	△ 6,570,141
	(利用者負担金収益)	8,511,628	10,286,256	△ 1,774,628
	介護負担金収益(公費)	408,985	442,903	△ 33,918
	介護負担金収益(一般)	6,570,997	8,065,197	△ 1,494,200
	基本食事サービス料収益(居宅)	1,531,646	1,778,156	△ 246,510
	地域密着型介護料収益	28,666,290	33,046,800	△ 4,380,510
	(介護報酬収益)	24,320,555	28,529,247	△ 4,208,692
	介護報酬収益	22,089,905	24,481,731	△ 2,391,826
	介護予防報酬収益	2,230,650	4,047,516	△ 1,816,866
	(利用者負担金収益)	4,345,735	4,517,553	△ 171,818
	介護負担金収益(公費)		152,157	△ 152,157
	介護負担金収益(一般)	2,835,345	2,849,032	△ 13,687
	介護予防負担金収益(一般)	247,850	449,724	△ 201,874
	基本食事サービス収益(地域密着型)	1,262,540	1,066,640	195,900
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,161,189	2,132,540	28,649
	事業費収益	1,932,804	1,915,366	17,438
	事業負担金収益(公費)	8,100		8,100
	事業負担金収益(一般)	220,285	217,174	3,111
	利用者等利用料収益	545,931	599,866	△ 53,935
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	452,701	566,016	△ 113,315
	その他の利用料収益	93,230	33,850	59,380
	その他の事業収益	20,000	150,000	△ 130,000
	補助金事業収益	20,000	150,000	△ 130,000
	就労支援事業収益	12,385,723	12,581,201	△ 195,478
	就労支援事業収益(中区分)	12,385,723	12,581,201	△ 195,478
	カフェ売上収益	8,158,782	7,977,991	180,791
	拠点区分間 カフェ売上収益 [内]	446,109	746,729	△ 300,620
	三方駅舎内外管理清掃業務収益	1,465,230	1,464,825	405
	売店売上収益	923,574	1,077,562	△ 153,988
自販機売上収益	262,654	262,463	△ 1,809	
レンタサイクル管理業務収益	331,380	305,250	26,130	
路線バス券販売業務収益	20,024	18,450	1,574	
その他の業務収益	711,074	660,960	50,114	
拠点区分間 その他の業務収益 [内]	68,896	66,971	1,925	
障害福祉サービス等事業収益	45,032,200	41,632,620	3,399,580	
自立支援給付費収益	43,237,751	39,798,302	3,439,449	
介護給付費収益	2,734,171	2,565,103	169,068	
訓練等給付費収益	40,503,580	37,233,199	3,270,381	
利用者負担金収益	1,597,359	1,523,298	74,061	
その他の事業収益	197,090	311,020	△ 113,930	
補助金事業収益	197,090	311,020	△ 113,930	
その他の収益	599		599	
利用者等外給食費収益	599		599	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	164,759,395	174,934,423	△ 10,175,028
人件費	122,270,363	125,965,403	△ 3,695,040	
職員給料	51,155,332	52,250,222	△ 1,094,890	
職員賞与	7,375,078	8,715,949	△ 1,340,871	
賞与引当金繰入	7,604,548	8,102,798	△ 498,250	
非常勤職員給与	30,792,110	30,805,241	△ 13,131	
法定福利費	13,382,295	13,229,496	152,799	
拠点区分間人件費 [内]	11,961,000	12,861,697	△ 900,697	
事業費	23,217,886	22,317,640	900,246	
給食費	2,842,001	1,719,948	1,122,053	
保健衛生費	19,800	19,800	0	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	医療費	2,280		2,280
	教養娯楽費	96,767	76,550	20,217
	水道光熱費	6,820,008	5,800,929	1,019,079
	燃料費	310,525	210,120	100,405
	消耗器具備品費	905,841	847,808	58,033
	保険料	292,748	298,308	△ 5,560
	賃借料	2,346,159	2,427,407	△ 81,248
	車輛費	359,950	218,221	141,729
	車輛燃料費	2,704,274	2,805,489	△ 101,215
	諸謝金(事業)	18,000	10,000	8,000
	旅費交通費	54,590	47,160	7,430
	印刷製本費	580,747	316,988	263,759
	修繕費	489,047	2,087,603	△ 1,598,556
	通信運搬費	847,221	676,343	170,878
	会議費	1,622		1,622
	業務委託費	1,841,949	1,823,821	18,128
	保守料	220,925	161,527	59,398
	手数料	281,944	290,921	△ 8,977
	損害保険料	385,029	321,860	63,169
	租税公課	923,459	670,837	252,622
	拠点区分間事業費 [内]	873,000	1,486,000	△ 613,000
	事務費	615,912	669,103	△ 53,191
	福利厚生費	462,006	518,300	△ 56,294
	研修研究費	37,110	56,852	△ 19,742
	事務消耗品費	1,306	951	355
	渉外費	10,000		10,000
	諸会費	48,000	49,000	△ 1,000
	雑費	57,490	44,000	13,490
	雑費	57,490	44,000	13,490
	就労支援事業費用	15,258,128	20,425,939	△ 5,167,811
	就労支援事業販売原価	3,623,178	4,713,126	△ 1,089,948
	期首製品(商品)棚卸高	1,192,425	1,243,549	△ 51,124
	当期就労支援事業仕入高	3,561,525	4,662,002	△ 1,100,477
期末製品(商品)棚卸高	1,130,772	1,192,425	△ 61,653	
就労支援事業販管費	11,634,950	15,712,813	△ 4,077,863	
負担金費用	300,000	300,000	0	
負担金費用	300,000	300,000	0	
負担金費用	300,000	300,000	0	
減価償却費	3,057,127	3,646,033	△ 588,906	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,192,613	△ 1,910,801	△ 281,812	
サービス活動費用計(2)	162,526,803	171,413,317	△ 8,886,514	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,232,592	3,521,106	△ 1,288,514	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	23,648	16,080	7,568
	雑収益	23,648	16,080	7,568
	雑収益	23,648	16,080	7,568
	サービス活動外収益計(4)	23,648	16,080	7,568
	その他のサービス活動外費用	4,932,510	5,041,320	△ 108,810
	その他の費用 [内]	4,932,510	5,041,320	△ 108,810
拠点区分間その他の費用 [内]	4,932,510	5,041,320	△ 108,810	
サービス活動外費用計(5)	4,932,510	5,041,320	△ 108,810	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,908,862	△ 5,025,240	116,378	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,676,270	△ 1,504,134	△ 1,172,136	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,025,000		2,025,000
	施設整備等補助金収益	2,025,000		2,025,000
	固定資産受贈額	1,170,900		1,170,900
	車輛運搬具受贈額	1,170,900		1,170,900
	拠点区分間繰入金収益	1,998,475	7,927,470	△ 5,928,995
	拠点区分間固定資産移管収益		666,667	△ 666,667
	特別収益計(8)	5,194,375	8,594,137	△ 3,399,762
	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,025,000		2,025,000
拠点区分間繰入金費用		32,371,821	△ 32,371,821	
拠点区分間固定資産移管費用		1,630,498	△ 1,630,498	
特別費用計(9)	2,025,000	34,002,320	△ 31,977,320	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,169,375	△ 25,408,183	28,577,558	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	493,105	△ 26,912,317	27,405,422	
繰前期繰越活動増減差額(12)	47,761,580	74,673,897	△ 26,912,317	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,254,685	47,761,580	493,105
活 基本金取崩額(14)			
動 基金取崩額計(15)			
増 その他の積立金取崩額(16)			
減 その他の積立金積立額(17)			
差 額			
の 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	48,254,685	47,761,580	493,105
部			

いずみ拠点区分 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	76,662,995	55,060,048	21,602,947	流動負債	47,772,230	27,559,834	20,212,396
現金預金	50,147,044	30,299,600	19,847,444	事業未払金	6,466,465	5,249,375	1,217,090
事業未収金	22,673,619	20,665,665	2,007,954	預り金	45	800	△ 755
未収補助金	0	172,000	△ 172,000	職員預り金	2,120,860	1,034,322	1,086,538
未収収益	2,388,400	2,444,500	△ 56,100	拠点区分間借入金	35,579,538	17,070,087	18,509,451
商品・製品	1,130,772	1,192,425	△ 61,653	賞与引当金	3,605,322	4,205,250	△ 599,928
拠点区分間貸付金	323,160	285,858	37,302				
固定資産	31,647,063	32,844,630	△ 1,197,567	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	47,772,230	27,559,834	20,212,396
その他の固定資産	31,647,063	32,844,630	△ 1,197,567	純資産の部			
建物	23,731,975	27,568,338	△ 3,836,363	基本金			
構築物	317,745	348,223	△ 30,478	基金			
車輛運搬具	4,058,826	978,698	3,080,128	国庫補助金等特別積立金	12,283,143	12,583,264	△ 300,121
器具及び備品	3,319,030	3,688,334	△ 369,304	国庫補助金等特別積立金	12,283,143	12,583,264	△ 300,121
ソフトウェア	133,467	195,067	△ 61,600	その他の積立金			
長期前払費用	86,020	65,970	20,050	次期繰越活動増減差額	48,254,685	47,761,580	493,105
				(うち当期活動増減差額)	493,105	△ 26,912,317	27,405,422
				純資産の部合計	60,537,828	60,344,844	192,984
資産の部合計	108,310,058	87,904,678	20,405,380	負債及び純資産の部合計	108,310,058	87,904,678	20,405,380

計算書類に対する注記（いづみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) いづみ拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- ・訪問介護
  - ・障がいヘルプ
  - ・デイいづみ
  - ・小規模きやま
  - ・葬祭
  - ・生きいきふれあい館
  - ・きらやま茶屋(就労B型)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	54,143,884	30,411,909	23,731,975
構築物	454,896	137,151	317,745
車輛運搬具	11,593,049	7,534,223	4,058,826
器具及び備品	20,924,457	17,605,427	3,319,030
合計	87,116,286	55,688,710	31,427,576

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	22,673,619	0	22,673,619
未収収益	2,388,400	0	2,388,400
合計	25,062,019	0	25,062,019

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入		1,190,000	△ 1,190,000	
	市区町村補助金収入		1,190,000	△ 1,190,000	
	社会福祉活動補助金収入		1,190,000	△ 1,190,000	
	受託金収入	2,407,000	2,646,586	△ 239,586	
	市区町村受託金収入	2,407,000	2,646,586	△ 239,586	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入	35,000	61,380	△ 26,380	
	日中一時支援事業受託金収入	2,315,000	2,516,356	△ 201,356	
	訪問調査受託収入	49,000	56,100	△ 7,100	
	移動支援事業受託金収入	8,000	12,750	△ 4,750	
	介護保険事業収入	96,166,000	95,683,370	482,630	
	居宅介護料収入	23,313,000	23,007,040	305,960	
	(介護報酬収入)	19,582,000	19,326,626	255,374	
	介護報酬収入	19,582,000	19,326,626	255,374	
	(利用者負担金収入)	3,731,000	3,680,414	50,586	
	介護負担金収入(一般)	2,225,000	2,190,114	34,886	
	基本食事サービス料収入(居宅)	1,506,000	1,490,300	15,700	
	地域密着型介護料収入	63,492,000	63,175,790	316,210	
	(介護報酬収入)	50,669,000	50,438,729	230,271	
	介護報酬収入	46,159,000	45,928,167	230,833	
	介護予防報酬収入	4,510,000	4,510,562	△ 562	
	(利用者負担金収入)	12,823,000	12,737,061	85,939	
	介護負担金収入(一般)	5,812,000	5,763,873	48,127	
	介護予防負担金収入(公費)	16,000	16,566	△ 566	
	介護予防負担金収入(一般)	506,000	506,332	△ 332	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	6,489,000	6,450,290	38,710	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,138,000	1,129,600	8,400	
	事業費収入	1,025,000	1,016,640	8,360	
	事業負担金収入(一般)	113,000	112,960	40	
	利用者等利用料収入	8,223,000	8,370,940	△ 147,940	
	地域密着型介護サービス利用料収入	333,000	330,044	2,956	
居住費収入(一般)	6,519,000	6,531,536	△ 12,536		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	499,000	505,460	△ 6,460		
その他の利用料収入	872,000	1,003,900	△ 131,900		
障害福祉サービス等事業収入	45,579,000	45,722,209	△ 143,209		
自立支援給付費収入	40,062,000	40,124,563	△ 62,563		
介護給付費収入	40,062,000	40,124,563	△ 62,563		
利用者負担金収入	5,517,000	5,597,646	△ 80,646		
その他の収入	566,000	517,810	48,190		
利用者等外給食費収入	5,000	5,250	△ 250		
雑収入	561,000	512,560	48,440		
雑収入	76,000	32,310	43,690		
雑収入(生産活動費)	485,000	480,250	4,750		
事業活動収入計(1)	144,718,000	145,759,975	△ 1,041,975		
事業活動による収支	人件費支出	110,446,000	107,955,767	2,490,233	
	職員給料支出	47,972,000	47,671,922	300,078	
	職員賞与支出	13,023,000	13,590,120	△ 567,120	
	非常勤職員給与支出	24,238,000	23,741,221	496,779	
	法定福利費支出	13,352,000	13,547,504	△ 195,504	
	拠点区分間人件費 [内]	11,861,000	9,405,000	2,456,000	
	事業費支出	35,159,000	33,812,368	1,346,632	
	給食費支出	772,000	766,989	5,011	
	拠点区分間 給食費支出 [内]	11,148,000	11,314,620	△ 166,620	
	保健衛生費支出	24,000		24,000	
	医療費支出	9,000	3,820	5,180	
	教養娯楽費支出	152,000	135,551	16,449	
	水道光熱費支出	5,393,000	5,371,168	21,832	
	燃料費支出	5,392,000	5,438,877	△ 46,877	
	消耗器具備品費支出	2,057,000	1,804,733	252,267	
	保険料支出	248,000	245,909	2,091	
	賃借料支出	686,000	683,429	2,571	
	車輛費支出	664,000	572,056	91,944	
	車輛燃料費支出	1,409,000	1,406,858	2,142	
	諸謝金支出	0	20,000	△ 20,000	
	旅費交通費支出	34,000	22,840	11,160	
	印刷製本費支出	309,000	324,415	△ 15,415	
	修繕費支出	841,000	432,333	408,667	
通信運搬費支出	555,000	555,565	△ 565		
会議費支出	6,000	3,129	2,871		
業務委託費支出	1,352,000	1,534,676	△ 182,676		
拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	35,000	33,304	1,696		
保守料支出	1,564,000	1,526,147	37,853		
手数料支出	132,000	124,269	7,731		
支出					

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	損害保険料支出	229,000	226,429	2,571	
	租税公課支出	38,000	38,450	△ 450	
	雑支出	11,000	10,000	1,000	
	雑支出(生産活動費)	419,000	468,801	△ 49,801	
	拠点区分間事業費 [内]	1,680,000	748,000	932,000	
	事務費支出	537,000	527,129	9,871	
	福利厚生費支出	407,000	403,430	3,570	
	研修研究費支出	86,000	78,870	7,130	
	事務消耗品費支出		11,539	△ 11,539	
	会議費支出	1,000		1,000	
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	2,000	3,290	△ 1,290	
	渉外費支出	20,000	10,000	10,000	
	諸会費支出	21,000	20,000	1,000	
	負担金支出	4,801,000	4,800,300	700	
	負担金支出	4,801,000	4,800,300	700	
	負担金支出	4,801,000	4,800,300	700	
	その他の支出	4,071,000	4,067,400	3,600	
	その他の支出 [内]	4,071,000	4,067,400	3,600	
	拠点区分間その他の支出 [内]	4,071,000	4,067,400	3,600	
	事業活動支出計(2)	155,014,000	151,162,964	3,851,036	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,296,000	△ 5,402,989	△ 4,893,011		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	275,000 275,000	492,800 492,800	△ 217,800 △ 217,800	
施設整備等支出計(5)	275,000	492,800	△ 217,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 275,000	△ 492,800	217,800		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	559,000	12,800,969	△ 12,241,969	
	その他の活動収入計(7)	559,000	12,800,969	△ 12,241,969	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	559,000	12,800,969	△ 12,241,969		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,012,000	6,905,180	△ 16,917,180		
前期末支払資金残高(12)		△ 6,595,644	6,595,644		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 10,012,000	309,536	△ 10,321,536		

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	経常経費補助金収益	1,190,000	936,000	254,000
	都道府県補助金収益		610,000	△ 610,000
	都道府県補助金収益		610,000	△ 610,000
	市区町村補助金収益	1,190,000	326,000	864,000
	社会福祉活動補助金収益	1,190,000	326,000	864,000
	受託金収益	2,646,586	4,026,988	△ 1,380,402
	市区町村受託金収益	2,646,586	4,026,988	△ 1,380,402
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	61,380		61,380
	日中一時支援事業受託金収益	2,516,356	3,848,488	△ 1,332,132
	訪問調査受託金収益	56,100	16,500	39,600
	移動支援事業受託金収益	12,750	162,000	△ 149,250
	事業収益		17,344,836	△ 17,344,836
	拠点区分間 食事サービス利用料収益		17,344,836	△ 17,344,836
	介護保険事業収益	95,683,370	108,905,488	△ 13,222,118
	居宅介護料収益	23,007,040	36,121,530	△ 13,114,490
	(介護報酬収益)	19,326,626	29,878,538	△ 10,551,912
	介護報酬収益	19,326,626	29,878,538	△ 10,551,912
	(利用者負担金収益)	3,680,414	6,242,992	△ 2,562,578
	介護負担金収益(一般)	2,190,114	4,038,892	△ 1,848,778
	基本食事サービス料収益(居宅)	1,490,300	2,204,100	△ 713,800
	地域密着型介護料収益	63,175,790	64,642,946	△ 1,467,156
	(介護報酬収益)	50,438,729	52,676,783	△ 2,238,054
	介護報酬収益	45,928,167	48,276,225	△ 2,348,058
	介護予防報酬収益	4,510,562	4,400,558	110,004
	(利用者負担金収益)	12,737,061	11,966,163	770,898
	介護負担金収益(公費)		88,509	△ 88,509
	介護負担金収益(一般)	5,763,873	5,275,516	488,357
	介護予防負担金収益(公費)	16,566	116,905	△ 100,339
	介護予防負担金収益(一般)	506,332	458,127	48,205
	基本食事サービス収益(地域密着型)	6,450,290	6,027,106	423,184
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,129,600	737,700	391,900
	事業費収益	1,016,640	650,880	365,760
	事業負担金収益(一般)	112,960	86,820	26,140
	利用者等利用料収益	8,370,940	7,253,312	1,117,628
	地域密着型介護サービス利用料収益	330,044	349,522	△ 19,478
	居住費収益(一般)	6,531,536	6,549,590	△ 18,054
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	505,460	247,500	257,960
	その他の利用料収益	1,003,900	106,700	897,200
	その他の事業収益		150,000	△ 150,000
	補助金事業収益		150,000	△ 150,000
	障害福祉サービス等事業収益	45,722,209	46,272,775	△ 550,566
	自立支援給付費収益	40,124,563	41,271,154	△ 1,146,591
	介護給付費収益	40,124,563	41,271,154	△ 1,146,591
	利用者負担金収益	5,597,646	4,861,621	736,025
	その他の事業収益		140,000	△ 140,000
	補助金事業収益		140,000	△ 140,000
	その他の収益	5,250	266,540	△ 261,290
受入研修費収益		200	△ 200	
利用者等外給食費収益	5,250	266,340	△ 261,090	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	145,247,415	177,752,627	△ 32,505,212
人件費	106,659,332	129,146,562	△ 22,487,230	
職員給料	47,671,922	61,866,344	△ 14,194,422	
職員賞与	5,655,223	9,297,408	△ 3,642,185	
賞与引当金繰入	6,638,462	9,037,662	△ 2,399,200	
非常勤職員給与	23,741,221	23,494,154	247,067	
法定福利費	13,547,504	15,027,994	△ 1,480,490	
拠点区分間人件費 [内]	9,405,000	10,423,000	△ 1,018,000	
事業費	33,812,368	39,114,768	△ 5,302,400	
給食費	766,989	11,126,853	△ 10,359,864	
拠点区分間 給食費 [内]	11,314,620		11,314,620	
保健衛生費		51,590	△ 51,590	
医療費	3,820	5,830	△ 2,010	
教養娯楽費	135,551	153,098	△ 17,547	
水道光熱費	5,371,168	6,689,162	△ 1,317,994	
燃料費	5,438,877	5,503,842	△ 64,965	
消耗器具備品費	1,804,733	3,003,546	△ 1,198,813	
保険料	245,909	286,377	△ 40,468	
賃借料	683,429	768,941	△ 85,512	
車輛費	572,056	672,730	△ 100,674	
車輛燃料費	1,406,858	1,831,478	△ 424,620	

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	諸謝金(事業)	20,000		20,000
	旅費交通費	22,840	14,220	8,620
	印刷製本費	324,415	339,056	△ 14,641
	修繕費	432,333	2,260,528	△ 1,828,195
	通信運搬費	555,565	629,578	△ 74,013
	会議費	3,129		3,129
	業務委託費	1,534,676	1,628,689	△ 94,013
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	33,304	33,921	△ 617
	保守料	1,526,147	1,653,495	△ 127,348
	手数料	124,269	217,718	△ 93,449
	損害保険料	226,429	230,687	△ 4,258
	租税公課	38,450	22,200	16,250
	雑費	10,000		10,000
	雑費(生産活動費)	468,801	562,229	△ 93,428
	拠点区分間事業費 [内]	748,000	1,429,000	△ 681,000
	事務費	527,129	612,294	△ 85,165
	福利厚生費	403,430	498,823	△ 95,393
	研修研究費	78,870	91,382	△ 12,512
	事務消耗品費	11,539	11,429	110
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	3,290		3,290
	手数料		660	△ 660
	渉外費	10,000		10,000
	諸会費	20,000	10,000	10,000
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0
	負担金費用	4,800,300	4,800,300	0
	減価償却費	2,714,389	3,979,735	△ 1,265,346
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,208,412	△ 1,684,287	475,875	
サービス活動費用計(2)	147,305,106	175,969,372	△ 28,664,266	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,057,691	1,783,255	△ 3,840,946	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	512,560	736,896	△ 224,336
	雑収益	32,310	118,450	△ 86,140
	雑収益	32,310	118,450	△ 86,140
	雑収益(生産活動費)	480,250	618,446	△ 138,196
	サービス活動外収益計(4)	512,560	736,896	△ 224,336
費用	その他のサービス活動外費用	4,067,400	5,406,000	△ 1,338,600
	その他の費用 [内]	4,067,400	5,406,000	△ 1,338,600
	拠点区分間その他の費用 [内]	4,067,400	5,406,000	△ 1,338,600
	サービス活動外費用計(5)	4,067,400	5,406,000	△ 1,338,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,554,840	△ 4,669,104	1,114,264	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,612,531	△ 2,885,849	△ 2,726,682	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	12,463,430	816,580	11,646,850
	拠点区分間固定資産移管収益		1	△ 1
	特別収益計(8)	12,463,430	816,581	11,646,849
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	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	1		1
	拠点区分間固定資産移管費用	518,175		518,175
特別費用計(9)	518,176	1	518,175	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,945,254	816,580	11,128,674	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,332,723	△ 2,069,269	8,401,992	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 5,464,211	△ 2,910,192	△ 2,554,019
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	868,512	△ 4,979,461	5,847,973
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(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)	868,512	△ 4,979,461	5,847,973	

五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
令和6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	89,807,591	188,863,468	△ 99,055,877	流動負債	92,667,901	199,440,643	△ 106,772,742
現金預金	2,752,410	2,783,164	△ 30,754	事業未払金	9,653,495	5,550,052	4,103,443
事業未収金	22,175,139	23,619,991	△ 1,444,852	預り金	90	0	90
未収補助金	0	326,000	△ 326,000	職員預り金	2,147,086	1,243,844	903,242
未収収益	328,988	341,212	△ 12,224	拠点区分間借入金	77,697,384	188,180,466	△ 110,483,082
立替金	87,642	42,104	45,538	賞与引当金	3,169,846	4,466,281	△ 1,296,435
拠点区分間貸付金	64,463,412	161,750,997	△ 97,287,585				
固定資産	8,243,019	11,320,323	△ 3,077,304	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	92,667,901	199,440,643	△ 106,772,742
その他の固定資産	8,243,019	11,320,323	△ 3,077,304				
建物	6,869,451	8,390,774	△ 1,521,323	基本金			
車輛運搬具	5	5	0	基金			
器具及び備品	1,323,253	2,879,234	△ 1,555,981	国庫補助金等特別積立金	4,514,197	5,722,609	△ 1,208,412
長期前払費用	50,310	50,310	0	国庫補助金等特別積立金	4,514,197	5,722,609	△ 1,208,412
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	868,512	△ 4,979,461	5,847,973
				(うち当期活動増減差額)	6,332,723	△ 2,069,269	8,401,992
				純資産の部合計	5,382,709	743,148	4,639,561
資産の部合計	98,050,610	200,183,791	△ 102,133,181	負債及び純資産の部合計	98,050,610	200,183,791	△ 102,133,181

計算書類に対する注記（五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 五湖の郷拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- ・介護予防
  - ・高齢デイ五湖の郷
  - ・障がいデイ五湖の郷
  - ・ケアホーム
  - ・障がいショート
  - ・グループホーム
  - ・小規模みさき

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	33,755,762	26,886,311	6,869,451
車輛運搬具	10,433,990	10,433,985	5
器具及び備品	10,307,048	8,983,795	1,323,253
合計	54,496,800	46,304,091	8,192,709

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	22,175,139	0	22,175,139
未収収益	328,988	0	328,988
合計	22,504,127	0	22,504,127

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

- ・令和5年3月末をもって、食事サービス（五湖の郷拠点）の事業を廃止している。
- 当期首において、精算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△11,797,832円）及び前期繰越活動増減差額（△11,420,448円）を特養区分（特養五湖の郷拠点）に振り替えている。
- 五湖の郷拠点及び特養五湖の郷拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費補助金収入	2,052,000	2,082,050	△ 30,050	
	都道府県補助金収入	594,000	623,450	△ 29,450	
	都道府県補助金収入	594,000	623,450	△ 29,450	
	市区町村補助金収入	1,458,000	1,458,600	△ 600	
	社会福祉活動補助金収入	1,458,000	1,458,600	△ 600	
	受託金収入	22,000	19,800	2,200	
	市区町村受託金収入	22,000	19,800	2,200	
	訪問調査受託収入	22,000	19,800	2,200	
	事業収入	11,142,000	11,264,820	△ 122,820	
	拠点区分間 食事サービス利用料収入	11,142,000	11,264,820	△ 122,820	
	介護保険事業収入	195,740,000	196,505,396	△ 765,396	
	居宅介護料収入	46,963,000	34,141,297	12,821,703	
	(介護報酬収入)	24,987,000	25,281,043	△ 294,043	
	介護報酬収入	24,939,000	25,232,299	△ 293,299	
	介護予防報酬収入	48,000	48,744	△ 744	
	(利用者負担金収入)	21,976,000	8,860,254	13,115,746	
	介護負担金収入(一般)	4,325,000	4,581,718	△ 256,718	
	介護予防負担金収入(一般)	5,000	5,416	△ 416	
	基本食事サービス料収入(居宅)	17,646,000	4,273,120	13,372,880	
	地域密着型介護料収入	119,465,000	132,925,114	△ 13,460,114	
	(介護報酬収入)	106,782,000	106,842,990	△ 60,990	
	介護報酬収入	106,782,000	106,842,990	△ 60,990	
	(利用者負担金収入)	12,683,000	26,082,124	△ 13,399,124	
	介護負担金収入(公費)	19,000	19,287	△ 287	
	介護負担金収入(一般)	12,664,000	12,816,217	△ 152,217	
	基本食事サービス収入(地域密着型)		13,246,620	△ 13,246,620	
	利用者等利用料収入	29,312,000	29,438,985	△ 126,985	
居住費収入(公費)	6,537,000	6,531,489	5,511		
居住費収入(一般)	22,775,000	22,907,496	△ 132,496		
その他の収入	299,000	354,110	△ 55,110		
利用者等外給食費収入	299,000	347,980	△ 48,980		
雑収入	0	6,130	△ 6,130		
雑収入	0	6,130	△ 6,130		
事業活動収入計(1)	209,255,000	210,226,176	△ 971,176		
事業活動による収支	人件費支出	140,165,000	139,323,872	841,128	
	職員給料支出	79,973,000	79,519,344	453,656	
	職員賞与支出	20,032,000	20,267,350	△ 235,350	
	非常勤職員給与支出	10,955,000	10,669,426	285,574	
	法定福利費支出	17,716,000	17,969,453	△ 253,453	
	拠点区分間人件費 [内]	11,489,000	10,898,299	590,701	
	事業費支出	50,499,000	48,811,558	1,687,442	
	給食費支出	14,521,000	14,745,942	△ 224,942	
	保健衛生費支出	114,000	65,670	48,330	
	医療費支出	10,000	4,210	5,790	
	教養娯楽費支出	294,000	164,174	129,826	
	水道光熱費支出	8,124,000	7,644,524	479,476	
	燃料費支出	8,444,000	8,032,662	411,338	
	消耗器具備品費支出	5,158,000	5,133,141	24,859	
	保険料支出	282,000	281,035	965	
	賃借料支出	1,056,000	1,087,857	△ 31,857	
	車輛費支出	284,000	276,548	7,452	
	車輛燃料費支出	368,000	331,904	36,096	
	諸謝金支出	1,800,000	1,800,000	0	
	旅費交通費支出	59,000	43,560	15,440	
	印刷製本費支出	255,000	264,397	△ 9,397	
	修繕費支出	858,000	557,099	300,901	
	通信運搬費支出	364,000	357,156	6,844	
	業務委託費支出	4,433,000	4,804,832	△ 371,832	
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	37,000	35,592	1,408	
	保守料支出	2,235,000	2,131,918	103,082	
	手数料支出	82,000	89,177	△ 7,177	
損害保険料支出	98,000	83,690	14,310		
租税公課支出	6,000	6,000	0		
拠点区分間事業費 [内]	1,617,000	870,470	746,530		
事務費支出	680,000	659,142	20,858		
福利厚生費支出	462,000	468,782	△ 6,782		
職員被服費支出	16,000		16,000		
研修研究費支出	10,000	7,000	3,000		

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	拠点区分間 会議費(事務) [内]		1,710	△ 1,710		
	渉外費支出	100,000	90,000	10,000		
	諸会費支出	92,000	91,650	350		
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0		
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0		
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0		
	その他の支出	6,473,000	6,579,330	△ 106,330		
	その他の支出 [内]	6,473,000	6,579,330	△ 106,330		
	拠点区分間その他の支出 [内]	6,473,000	6,579,330	△ 106,330		
	事業活動支出計(2)	211,017,000	208,573,902	2,443,098		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,762,000	1,652,274	△ 3,414,274			
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	800,000		800,000	
		器具及び備品取得支出	800,000		800,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		105,600	△ 105,600	
施設整備等支出計(5)	800,000	105,600	694,400			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 800,000	△ 105,600	△ 694,400			
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	180,000	179,300	700		
	その他の活動収入計(7)	180,000	179,300	700		
	拠点区分間繰入金支出		11,797,832	△ 11,797,832		
その他の活動支出計(8)		11,797,832	△ 11,797,832			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	180,000	△ 11,618,532	11,798,532			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,382,000	△ 10,071,858	7,689,858			
前期末支払資金残高(12)		68,905,749	△ 68,905,749			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,382,000	58,833,891	△ 61,215,891			

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	2,082,050	1,083,900	998,150
	都道府県補助金収益	623,450	593,900	29,550
	都道府県補助金収益	623,450	593,900	29,550
	市区町村補助金収益	1,458,600	490,000	968,600
	社会福祉活動補助金収益	1,458,600	490,000	968,600
	受託金収益	19,800	28,600	△ 8,800
	市区町村受託金収益	19,800	28,600	△ 8,800
	訪問調査受託金収益	19,800	28,600	△ 8,800
	事業収益	11,264,820		11,264,820
	拠点区分間 食事サービス利用料収益	11,264,820		11,264,820
	介護保険事業収益	196,505,396	193,464,960	3,040,436
	居宅介護料収益	34,141,297	33,144,566	996,731
	(介護報酬収益)	25,281,043	25,071,368	209,675
	介護報酬収益	25,232,299	25,047,338	184,961
	介護予防報酬収益	48,744	24,030	24,714
	(利用者負担金収益)	8,860,254	8,073,198	787,056
	介護負担金収益(公費)		6,367	△ 6,367
	介護負担金収益(一般)	4,581,718	4,231,905	349,813
	介護予防負担金収益(一般)	5,416	2,670	2,746
	基本食事サービス料収益(居宅)	4,273,120	3,832,256	440,864
	地域密着型介護料収益	132,925,114	130,582,567	2,342,547
	(介護報酬収益)	106,842,990	105,193,815	1,649,175
	介護報酬収益	106,842,990	105,193,815	1,649,175
	(利用者負担金収益)	26,082,124	25,388,752	693,372
	介護負担金収益(公費)	19,287	359,944	△ 340,657
	介護負担金収益(一般)	12,816,217	12,253,938	562,279
	基本食事サービス料収益(地域密着型)	13,246,620	12,774,870	471,750
	利用者等利用料収益	29,438,985	29,587,827	△ 148,842
	居住費収益(公費)	6,531,489	7,307,795	△ 776,306
	居住費収益(一般)	22,907,496	22,280,032	627,464
	その他の事業収益		150,000	△ 150,000
補助金事業収益		150,000	△ 150,000	
その他の収益	347,980		347,980	
利用者等外給食費収益	347,980		347,980	
サービス活動収益計(1)	210,220,046	194,577,460	15,642,586	
サービス活動増減の部	人件費	140,256,466	117,942,875	22,313,591
	職員給料	79,519,344	59,294,980	20,224,364
	職員賞与	11,409,618	8,436,543	2,973,075
	賞与引当金繰入	9,790,326	8,112,692	1,677,634
	非常勤職員給与	10,669,426	17,104,485	△ 6,435,059
	法定福利費	17,969,453	14,464,490	3,504,963
	拠点区分間人件費 [内]	10,898,299	10,529,685	368,614
	事業費	48,811,558	55,191,744	△ 6,380,186
	給食費	14,745,942	1,594,241	13,151,701
	拠点区分間 給食費 [内]		17,344,836	△ 17,344,836
	保健衛生費	65,670	57,750	7,920
	医療費	4,210	8,750	△ 4,540
	教養娯楽費	164,174	179,207	△ 15,033
	水道光熱費	7,644,524	8,770,204	△ 1,125,680
	燃料費	8,032,662	7,466,161	566,501
	消耗器具備品費	5,133,141	6,390,122	△ 1,256,981
	保険料	281,035	250,575	30,460
	賃借料	1,087,857	933,751	154,106
	車輛費	276,548	173,034	103,514
	車輛燃料費	331,904	344,155	△ 12,251
	諸謝金(事業)	1,800,000	1,800,000	0
	旅費交通費	43,560	63,200	△ 19,640
	印刷製本費	264,397	241,418	22,979
	修繕費	557,099	1,443,189	△ 886,090
	通信運搬費	357,156	349,257	7,899
	業務委託費	4,804,832	3,948,306	856,526
	拠点区分間 業務委託費(事業) [内]	35,592	33,050	2,542
	保守料	2,131,918	2,139,419	△ 7,501
	手数料	89,177	89,744	△ 567
	損害保険料	83,690	78,352	5,338
	租税公課	6,000	6,000	0
拠点区分間事業費 [内]	870,470	1,487,023	△ 616,553	
事務費	659,142	815,789	△ 156,647	
福利厚生費	468,782	473,885	△ 5,103	
研修研究費	7,000	130,000	△ 123,000	

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費		10,254	△ 10,254
	拠点区分間 会議費(事務) [内]	1,710		1,710
	渉外費	90,000	110,000	△ 20,000
	諸会費	91,650	91,650	0
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	負担金費用	13,200,000	13,200,000	0
	減価償却費	2,260,353	1,422,289	838,064
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 242,475	△ 273,375	30,900
	サービス活動費用計(2)	204,945,044	188,299,322	16,645,722
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,275,002	6,278,138	△ 1,003,136	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	6,130	6,930	△ 800
	雑収益	6,130	6,930	△ 800
	雑収益	6,130	6,930	△ 800
	サービス活動外収益計(4)	6,130	6,930	△ 800
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	6,579,330	5,022,110	1,557,220
	その他の費用 [内]	6,579,330	5,022,110	1,557,220
	拠点区分間その他の費用 [内]	6,579,330	5,022,110	1,557,220
	サービス活動外費用計(5)	6,579,330	5,022,110	1,557,220
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,573,200	△ 5,015,180	△ 1,558,020	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,298,198	1,262,958	△ 2,561,156	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	179,300	9,247,495	△ 9,068,195
	拠点区分間固定資産移管収益	518,175		518,175
	特別収益計(8)	697,475	9,247,495	△ 8,550,020
	拠点区分間繰入金費用	11,460,293		11,460,293
特別費用計(9)	11,460,293		11,460,293	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,762,818	9,247,495	△ 20,010,313	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 12,061,016	10,510,453	△ 22,571,469	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,024,077	62,028,874	10,995,203
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,963,061	72,539,327	△ 11,576,266
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(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)	60,963,061	72,539,327	△ 11,576,266	

特養 五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	143,354,686	229,517,889	△ 86,163,203	流動負債	89,632,815	165,170,716	△ 75,537,901
現金預金	1,926,830	1,926,812	18	事業未払金	18,995,666	3,174,765	15,820,901
事業未収金	32,413,844	29,315,529	3,098,315	1年以内返済予定リース債	105,600	0	105,600
未収補助金	0	490,000	△ 490,000	職員預り金	2,657,797	1,136,368	1,521,429
未収収益	0	6,600	△ 6,600	拠点区分間借入金	62,867,332	156,785,757	△ 93,918,425
立替金	120,894	96,165	24,729	賞与引当金	5,006,420	4,073,826	932,594
拠点区分間貸付金	108,893,118	197,682,783	△ 88,789,665				
固定資産	7,639,876	9,044,515	△ 1,404,639	固定負債	220,000	431,200	△ 211,200
基本財産				リース債務	220,000	431,200	△ 211,200
その他の固定資産	7,639,876	9,044,515	△ 1,404,639	負債の部合計	89,852,815	165,601,916	△ 75,749,101
車輜運搬具	2	2	0	純資産の部			
器具及び備品	7,314,274	8,613,313	△ 1,299,039	基本金			
無形リース資産	325,600	431,200	△ 105,600	基金			
				国庫補助金等特別積立金	178,686	421,161	△ 242,475
				国庫補助金等特別積立金	178,686	421,161	△ 242,475
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	60,963,061	72,539,327	△ 11,576,266
				(うち当期活動増減差額)	△ 12,061,016	10,510,453	△ 22,571,469
				純資産の部合計	61,141,747	72,960,488	△ 11,818,741
資産の部合計	150,994,562	238,562,404	△ 87,567,842	負債及び純資産の部合計	150,994,562	238,562,404	△ 87,567,842

計算書類に対する注記（特養 五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 特養五湖の郷拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- ・特養
  - ・高齢ショート

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	7,610,355	7,610,353	2
器具及び備品	17,803,024	10,488,750	7,314,274
合計	25,413,379	18,099,103	7,314,276

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	32,413,844	0	32,413,844
合計	32,413,844	0	32,413,844

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

- ・令和5年3月末をもって、食事サービス（五湖の郷拠点）の事業を廃止している。
- 当期首において、精算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（△11,797,832円）及び前期繰越活動増減差額（△11,420,448円）を特養区分（特養五湖の郷拠点）に振り替えている。
- 五湖の郷拠点及び特養五湖の郷拠点において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。