

# 令和6年度決算報告書（案）



社会福祉法人長門市社会福祉協議会



—目次—

法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	2
法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	3
社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	4
社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	6
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	8
法人全体注記（別紙1）	10
地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	12
地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	15
地域福祉推進事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	18
地域福祉推進事業拠点区分注記（別紙2）	19
地域福祉推進事業拠点区分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（別紙3（⑧））	21
地域福祉推進事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	22
俵山湯の家拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	23
俵山湯の家拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	25
俵山湯の家拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	28
俵山湯の家拠点区分注記（別紙2）	29
俵山湯の家拠点区分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 （別紙3（⑧））	31
俵山湯の家拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	32
介護保険事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	33
介護保険事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	35
介護保険事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	38
介護保険事業拠点区分注記（別紙2）	39
介護保険事業拠点区分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（別紙3（⑧））	41
介護保険事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	42
障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	43
障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	45
障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	47
障害者総合支援事業拠点区分注記（別紙2）	48
障害者総合支援事業拠点区分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（別紙3（⑧））	50
障害者総合支援事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	51
地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））	52
介護保険事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））	55
障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））	57
借入金明細書（別紙3（①））	59
寄附金収益明細書（別紙3（②））	60
補助金事業等収益明細書（別紙3（③））	61

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3（④））	62
事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3（⑤））	63
基本金明細書（別紙3（⑥））	64
国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3（⑦））	65
地域福祉推進事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	66
俵山湯の家拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	67
介護保険事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	68
障害者総合支援事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	69
財産目録（別紙4）	70
監査報告書	73

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	会費収入	3,473,000	3,505,800	-32,800	
	寄附金収入	8,221,000	9,099,154	-878,154	
	経常経費補助金収入	58,074,000	51,519,129	6,554,871	
	受託金収入	34,263,000	33,887,191	375,809	
	貸付事業収入	610,000	609,000	1,000	
	事業収入	3,844,000	4,049,183	-205,183	
	介護保険事業収入	338,361,000	334,154,046	4,206,954	
	児童福祉事業収入	292,468,000	298,773,023	-6,305,023	
	保育事業収入	14,277,000	14,274,940	2,060	
	障害福祉サービス等事業収入	35,965,000	35,698,821	266,179	
	経常経費寄附金収入	508,000	628,524	-120,524	
	受取利息配当金収入	74,000	20,388	53,612	
	その他の収入	5,015,000	8,588,159	-3,573,159	
	事業活動収入計(1)	795,153,000	794,807,358	345,642	
	事業活動による支出	人件費支出	647,209,000	646,781,399	427,601
事業費支出		84,725,000	82,979,253	1,745,747	
事務費支出		57,286,000	50,814,861	6,471,139	
貸付事業支出		490,000	490,000	0	
共同募金配分金事業費支出		210,000	209,220	780	
助成金支出		5,760,000	5,759,820	180	
負担金支出		10,000	10,000	0	
その他の支出		404,000	441,231	-37,231	
事業活動支出計(2)	796,094,000	787,485,784	8,608,216		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-941,000	7,321,574	-8,262,574		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	491,000	1,925,721	-1,434,721	
	施設整備等寄附金収入	4,552,000	4,552,066	-66	
	施設整備等収入計(4)	5,043,000	6,477,787	-1,434,787	
	固定資産取得支出	13,968,000	14,278,947	-310,947	
	固定資産除却・廃棄支出	431,000	430,153	847	
施設整備等による支出	その他の施設整備等による支出	0	1,360,000	-1,360,000	
	施設整備等支出計(5)	14,399,000	16,069,100	-1,670,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,356,000	-9,591,313	235,313	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	3,472,000	3,470,971	1,029	
	その他の活動収入計(7)	3,472,000	3,470,971	1,029	
	積立資産支出	7,654,000	7,526,494	127,506	
	その他の活動支出計(8)	7,654,000	7,526,494	127,506	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,182,000	-4,055,523	-126,477		
予備費支出(10)	400,000	—	400,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,879,000	-6,325,262	-8,553,738		
前期末支払資金残高(12)	145,965,000	145,957,755	7,245		
当期末支払資金残高(11)+(12)	131,086,000	139,632,493	-8,546,493		

法人単位事業活動計算書  
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収 益	会費収益	3,505,800	3,580,400	-74,600		
		寄附金収益	9,146,464	10,693,127	-1,546,663		
		経常経費補助金収益	51,519,129	56,051,356	-4,532,227		
		受託金収益	33,887,191	32,652,109	1,235,082		
		事業収益	4,049,183	4,332,660	-283,477		
		介護保険事業収益	334,154,046	339,961,222	-5,807,176		
		児童福祉事業収益	298,773,023	256,783,621	41,989,402		
		保育事業収益	14,274,940	13,094,320	1,180,620		
		障害福祉サービス等事業収益	35,698,821	27,189,585	8,509,236		
		経常経費寄附金収益	628,524	0	628,524		
		その他の収益	3,223,474	4,628	3,218,846		
		サービス活動収益計(1)	788,860,595	744,343,028	44,517,567		
		サービス活動増減の部	費 用	人件費	650,700,016	606,044,347	44,655,669
				事業費	82,979,253	74,687,762	8,291,491
事務費	50,862,171			47,223,036	3,639,135		
共同募金配分金事業費	209,220			207,000	2,220		
助成金費用	5,759,820			5,573,883	185,937		
負担金費用	10,000			0	10,000		
減価償却費	32,778,604			33,731,285	-952,681		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,368,749			-14,906,648	-462,101		
サービス活動費用計(2)	807,930,335			752,560,665	55,369,670		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,069,740			-8,217,637	-10,852,103		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	20,388	72,375	-51,987		
		その他のサービス活動外収益	5,364,685	2,672,217	2,692,468		
		サービス活動外収益計(4)	5,385,073	2,744,592	2,640,481		
	費 用	その他のサービス活動外費用	441,231	396,420	44,811		
		サービス活動外費用計(5)	441,231	396,420	44,811		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,943,842	2,348,172	2,595,670				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-14,125,898	-5,869,465	-8,256,433			
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,925,721	289,000	1,636,721		
		施設整備等寄附金収益	4,552,066	0	4,552,066		
		固定資産受贈額	10,481	0	10,481		
		固定資産売却益	0	59,999	-59,999		
		その他の特別収益	0	3,307,892	-3,307,892		
	特別収益計(8)	6,488,268	3,656,891	2,831,377			
	費 用	固定資産売却損・処分損	2,246,035	1,188,005	1,058,030		
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,925,721	289,000	1,636,721		
		その他の特別損失	0	29,507,904	-29,507,904		
		特別費用計(9)	4,171,756	30,984,909	-26,813,153		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,316,512	-27,328,018	29,644,530			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,809,386	-33,197,483	21,388,097			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		317,402,641	350,600,124	-33,197,483		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		305,593,255	317,402,641	-11,809,386		
	基本金取崩額(14)		0	0	0		
	基金取崩額(15)		0	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0		
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		305,593,255	317,402,641	-11,809,386		





社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	地域福祉活動推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
他の活動による収入	24,263,103	2,261,560	0	0	26,524,663	-23,053,692	3,470,971
その他の活動収入計(7)	1,514,700	2,629,241	3,181,259	201,294	7,526,494	0	7,526,494
積立資産支出	0	12,200,000	2,853,692	8,000,000	23,053,692	-23,053,692	0
拠点区分間繰入金支出							
その他の活動支出計(8)	1,514,700	14,829,241	6,034,951	8,201,294	30,580,186	-23,053,692	7,526,494
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,748,403	-12,567,681	-6,034,951	-8,201,294	-4,055,523	0	-4,055,523
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-7,990,772	14,720,612	-14,062,677	1,007,575	-6,325,262	0	-6,325,262
前期末支払資金残高(11)	8,769,531	69,337,380	67,230,398	620,446	145,957,755	0	145,957,755
当期末支払資金残高(10)+(11)	778,759	84,057,992	53,167,721	1,628,021	139,632,493	0	139,632,493

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	0259 会費収益	3,505,800	0	0	0	3,505,800	0	3,505,800
	0261 寄附金収益	9,146,464	0	0	0	9,146,464	0	9,146,464
	0262 経常経費補助金収益	51,519,129	0	0	0	51,519,129	0	51,519,129
	0267 受託金収益	33,887,191	0	0	0	33,887,191	0	33,887,191
	0276 事業収益	4,049,183	0	0	0	4,049,183	0	4,049,183
	0056 介護保険事業収益	0	0	334,154,046	0	334,154,046	0	334,154,046
	0069 児童福祉事業収益	0	298,773,023	0	0	298,773,023	0	298,773,023
	0072 保育事業収益	14,274,940	0	0	0	14,274,940	0	14,274,940
	0075 障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	35,698,821	35,698,821	0	35,698,821
	0089 経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
0090 その他の収益	0	628,524	0	0	628,524	0	628,524	
サービス活動増減の部								
0090 サービス活動増減の部		3,223,474	0	0	0	3,223,474	0	3,223,474
0015 人件費	116,382,707	302,625,021	334,154,046	35,698,821	35,698,821	788,860,595	0	788,860,595
0016 事業費	121,927,275	213,725,790	292,070,117	22,976,834	22,976,834	650,700,016	0	650,700,016
0017 事務費	8,977,748	40,226,282	31,676,048	2,099,175	2,099,175	82,979,253	0	82,979,253
0279 共同募金配分金事業費	15,142,473	17,729,594	16,502,718	1,487,386	1,487,386	50,862,171	0	50,862,171
0282 助成金費用	209,220	0	0	0	0	209,220	0	209,220
0284 負担金費用	5,759,820	0	0	0	0	5,759,820	0	5,759,820
0027 減価償却費	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	659,703	17,528,126	10,766,397	3,824,378	3,824,378	32,778,604	0	32,778,604
サービス活動増減の部								
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-10,691,563	-3,249,942	-1,407,204	-1,407,204	-15,368,749	0	-15,368,749
サービス活動増減の部								
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	152,666,199	278,518,229	347,765,338	28,980,569	28,980,569	807,930,335	0	807,930,335
サービス活動増減の部								
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,283,492	24,106,792	-13,611,292	6,718,252	6,718,252	-19,069,740	0	-19,069,740
サービス活動増減の部								
0093 受取利息配当金収益	11,861	8,527	0	0	0	20,388	0	20,388
0098 その他のサービス活動外収益	2,254,334	3,013,608	37,400	59,343	59,343	5,364,685	0	5,364,685
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,266,195	3,022,135	37,400	59,343	59,343	5,385,073	0	5,385,073
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0	0	441,231	0	441,231
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	2,167,395	2,679,704	37,400	59,343	59,343	4,943,842	0	4,943,842
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	-34,116,097	26,786,496	-13,573,892	6,777,595	6,777,595	-14,125,898	0	-14,125,898
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	1,925,721	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	0	4,552,066	0	0	0	4,552,066	0	4,552,066
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	10,481	0	0	0	0	10,481	0	10,481
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	23,053,692	0	0	0	0	23,053,692	-23,053,692	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	3,382,553	0	0	0	0	3,382,553	-3,382,553	0
サービス活動外増減の部								
0038 その他のサービス活動外費用	98,800	342,431	0	0				

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
増減の部の繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	26,446,726	6,477,787	0	0	32,924,513	-26,436,245	6,488,268
	0042 固定資産売却損・処分損	1	2,246,033	1	0	2,246,035	0	2,246,035
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,925,721	0	0	1,925,721	0	1,925,721
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	12,200,000	2,853,692	8,000,000	23,053,692	-23,053,692	0
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	3,181,259	201,294	3,382,553	-3,382,553	0
	特別費用計(9)	1	16,371,754	6,034,952	8,201,294	30,608,001	-26,436,245	4,171,756
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,446,725	-9,893,967	-6,034,952	-8,201,294	2,316,512	0	2,316,512
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,669,372	16,892,529	-19,608,844	-1,423,699	-11,809,386	0	-11,809,386
	前期繰越活動増減差額(12)	479,346	129,063,714	141,355,659	46,503,922	317,402,641	0	317,402,641
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,190,026	145,956,243	121,746,815	45,080,223	305,593,255	0	305,593,255
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	-7,190,026	145,956,243	121,746,815	45,080,223	305,593,255	0	305,593,255	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業	俄山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	16,969,698	112,240,087	66,650,941	3,640,162	199,500,888	-12,000,000	187,500,888
現金預金	3,912,687	75,130,466	19,632,687	1,073,902	99,749,742	0	99,749,742
事業未収金	474,338	30,758,778	47,018,254	2,566,260	80,817,630	0	80,817,630
未収金	12,000,000	2,400,000	0	0	14,400,000	-12,000,000	2,400,000
未収補助金	41,673	1,482,021	0	0	1,523,694	0	1,523,694
立替金	216,000	338,471	0	0	554,471	0	554,471
前払金	0	2,130,351	0	0	2,130,351	0	2,130,351
1年以内回収予定長期貸付金	325,000	0	0	0	325,000	0	325,000
固定資産	68,346,953	459,654,584	116,888,536	61,275,006	706,165,079	0	706,165,079
基本財産	4,300,001	264,005,437	108,926,255	57,835,650	435,067,343	0	435,067,343
土地	0	0	6,420,767	11,340,300	17,761,067	0	17,761,067
建物	1	264,005,437	102,505,488	46,495,350	413,006,276	0	413,006,276
定期預金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
その他の固定資産	64,046,952	195,649,147	7,962,281	3,439,356	271,097,736	0	271,097,736
建物	3,605,003	1	1,437,334	3,394,118	8,436,456	0	8,436,456
構築物	138,600	13,021,665	90,216	1	13,250,482	0	13,250,482
機械及び装置	1	1	0	45,229	45,231	0	45,231
車輛運搬具	10,491	5,115,023	831,575	5	5,957,094	0	5,957,094
器具及び備品	479,195	8,899,192	4,079,106	3	13,457,496	0	13,457,496
建設仮勘定	0	968,000	0	0	968,000	0	968,000
権利	175,280	0	0	0	175,280	0	175,280
ソフトウェア	0	0	1,524,050	0	1,524,050	0	1,524,050
長期貸付金	1,261,994	2,400,000	0	0	3,661,994	0	3,661,994
退職給付引当資産	38,919,388	18,985,618	0	0	57,905,006	0	57,905,006
人件費積立資産	0	37,305,647	0	0	37,305,647	0	37,305,647
修繕費積立資産	0	21,554,000	0	0	21,554,000	0	21,554,000
備品等購入積立資産	0	14,670,000	0	0	14,670,000	0	14,670,000
施設整備等積立資産	0	71,320,000	0	0	71,320,000	0	71,320,000
施設・設備整備積立資産	18,927,000	0	0	0	18,927,000	0	18,927,000
差入保証金	0	1,360,000	0	0	1,360,000	0	1,360,000
その他の固定資産	530,000	50,000	0	0	580,000	0	580,000
資産の部合計	85,316,651	571,894,671	183,539,477	64,915,168	905,665,967	-12,000,000	893,665,967

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業	俵山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	22,589,189	41,447,448	23,023,811	3,070,441	90,130,889	-12,000,000	78,130,889
事業未払金	15,614,120	15,312,695	13,483,220	2,012,141	46,422,176	0	46,422,176
その他の未払金	0	12,682,000	0	0	12,682,000	-12,000,000	682,000
預り金	550	110,000	0	0	110,550	0	110,550
職員預り金	171,169	77,400	0	0	248,569	0	248,569
前受金	80,100	0	0	0	80,100	0	80,100
賞与引当金	6,723,250	13,265,353	9,540,591	1,058,300	30,587,494	0	30,587,494
固定負債	42,229,388	18,985,618	0	0	61,215,006	0	61,215,006
長期運営資金借入金	3,310,000	0	0	0	3,310,000	0	3,310,000
退職給付引当金	38,919,388	18,985,618	0	0	57,905,006	0	57,905,006
負債の部合計	64,818,577	60,433,066	23,023,811	3,070,441	151,345,895	-12,000,000	139,345,895
基本金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
基本金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
国庫補助金等特別積立金	36,500	220,655,715	38,768,851	16,764,504	276,225,570	0	276,225,570
国庫補助金等特別積立金	36,500	220,655,715	38,768,851	16,764,504	276,225,570	0	276,225,570
その他の積立金	23,351,600	144,849,647	0	0	168,201,247	0	168,201,247
貸付事業積立金	4,424,600	0	0	0	4,424,600	0	4,424,600
人件費積立金	0	37,305,647	0	0	37,305,647	0	37,305,647
修繕積立金	0	21,554,000	0	0	21,554,000	0	21,554,000
備品等購入積立金	0	14,670,000	0	0	14,670,000	0	14,670,000
施設整備等積立金	0	71,320,000	0	0	71,320,000	0	71,320,000
施設・設備整備積立金	18,927,000	0	0	0	18,927,000	0	18,927,000
次期繰越活動増減差額	-7,190,026	145,956,243	121,746,815	45,080,223	305,593,255	0	305,593,255
次期繰越活動増減差額	-7,190,026	145,956,243	121,746,815	45,080,223	305,593,255	0	305,593,255
(うち当期活動増減差額)	-7,669,372	16,892,529	-19,608,844	-1,423,699	-11,809,386	0	-11,809,386
純資産の部合計	20,498,074	511,461,605	160,515,666	61,844,727	754,320,072	0	754,320,072
負債及び純資産の部合計	85,316,651	571,894,671	183,539,477	64,915,168	905,665,967	-12,000,000	893,665,967

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
  - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
    - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
    - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当法人において該当する有価証券はありません。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産一定額法によっています。
  - ② リース資産
    - ア 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り計算します。
    - イ 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り計上しています。  
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当法人においてアに該当するリース資産はありません。

## (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。  
当法人において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

## (4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度

## 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では収益事業を実施していないので、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

## (4) 当法人における各拠点区分及びサービス区分の内容は以下のとおりです。

- ① 地域福祉推進事業拠点区分（社会福祉事業）
  - ア 法人運営事業サービス区分
  - イ 善意銀行事業サービス区分
  - ウ 地域福祉活動推進事業サービス区分
  - エ 相談支援事業サービス区分
  - オ 共同募金配分金事業サービス区分
  - カ 受託事業サービス区分
- ② 俵山湯の家拠点区分
- ③ 介護保険事業拠点区分
  - ア 訪問入浴介護事業サービス区分
  - イ 居宅介護支援事業サービス区分
  - ウ 訪問介護事業サービス区分
  - エ 通所介護事業サービス区分
  - オ グループホーム事業サービス区分
  - カ 西地域包括支援センターサービス区分
- ④ 障害者総合支援事業拠点区分
  - ア 居宅介護・重度訪問介護事業サービス区分
  - イ 地域生活支援事業サービス区分

## 4. 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す。

なお、建物の当期増加額は、介護保険拠点区分における火災通報装置の改修によるものです。  
当期減少額は全て減価償却額によるものです。

(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
土地	17,761,067	0	0	17,761,067
建物	435,084,078	648,381	22,726,183	413,006,276
合計	452,845,145	648,381	22,726,183	430,767,343

5. 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  
該当ありません。

6. 担保に供している資産  
該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。  
(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	691,210,804	278,204,528	413,006,276
建物(その他固定資産)	14,678,157	6,241,701	8,436,456
構築物	18,540,562	5,290,080	13,250,482
機械及び装置	7,511,829	7,466,598	45,231
車輛運搬具	66,458,138	60,501,044	5,957,094
器具及び備品	76,000,581	62,543,085	13,457,496
合計	874,400,071	420,247,036	454,153,035

8. 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、以下のとおりです。  
(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
長期貸付金	3,661,994	0	3,661,994
合計	3,661,994	0	3,661,994

9. 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  
該当ありません。

10. 関連当事者との取引の内容  
関連当事者の該当ありません。

11. 重要な偶発債務  
該当ありません。

12. 重要な後発事象  
該当ありません。

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当ありません。

14. 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  
該当ありません。

地域福祉活動推進事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動に よる支	会費収入	3,473,000	3,505,800	-32,800	
	一般会費収入	3,353,000	3,370,800	-17,800	
	特別会費収入	120,000	109,000	11,000	
	賛助会費収入	0	10,000	-10,000	
	法人会費収入	0	3,000	-3,000	
	福祉施設・団体会費収入	0	13,000	-13,000	
	寄附金収入	8,221,000	9,099,154	-878,154	
	経常経費寄附金収入	8,221,000	9,099,154	-878,154	
	経常経費補助金収入	58,074,000	51,519,129	6,554,871	
	市区町村補助金収入	52,379,000	45,826,427	6,552,573	
	県社協補助金収入	535,000	534,600	400	
	その他の補助金収入	473,000	471,673	1,327	
	共同募金配分金収入	4,687,000	4,686,429	571	
	一般募金配分金収入	4,477,000	4,477,209	-209	
	歳末たすけあい配分金収入	210,000	209,220	780	
	受託金収入	34,263,000	33,887,191	375,809	
	市区町村受託金収入	28,818,000	28,966,088	-148,088	
	都道府県社協受託金収入	5,445,000	4,921,103	523,897	
	貸付事業収入	610,000	609,000	1,000	
	償還金収入	610,000	609,000	1,000	
	事業収入	3,832,000	4,049,183	-217,183	
	利用料収入	3,832,000	4,049,183	-217,183	
	保育事業収入	14,277,000	14,274,940	2,060	
	その他の事業収入	14,277,000	14,274,940	2,060	
	受託事業収入(公費)	14,228,000	14,225,800	2,200	
	受託事業収入(一般)	49,000	49,140	-140	
	受取利息配当金収入	1,000	11,861	-10,861	
	受取利息配当金収入	1,000	11,861	-10,861	
	その他の収入	1,214,000	2,254,334	-1,040,334	
	受入研修費収入	264,000	402,000	-138,000	
	利用者等外給食費収入	98,000	98,800	-800	
	雑収入	852,000	1,753,534	-901,534	
雑収入	852,000	1,753,534	-901,534		
事業活動収入計(1)	123,965,000	119,210,592	4,754,408		
人件費支出	120,047,000	119,078,016	968,984		
役員報酬支出	1,300,000	1,205,000	95,000		
職員給料支出	67,442,000	66,823,291	618,709		
職員賞与支出	22,995,000	23,046,355	-51,355		
非常勤職員給与支出	8,974,000	8,595,103	378,897		
退職給付支出	3,972,000	3,974,299	-2,299		
財団共済退職給付支出	1,210,000	1,209,411	589		
退職共済掛金支出	2,762,000	2,764,888	-2,888		
法定福利費支出	15,364,000	15,433,968	-69,968		
事業費支出	8,815,000	8,977,748	-162,748		
諸謝金支出	196,000	195,300	700		
給食費支出	1,223,000	761,911	461,089		
保健衛生費支出	0	2,288	-2,288		
教養娯楽費支出	117,000	74,682	42,318		
保育材料費支出	162,000	386,200	-224,200		
水道光熱費支出	1,454,000	2,150,192	-696,192		
燃料費支出	118,000	31,399	86,601		
消耗器具備品費支出	1,908,000	1,666,375	241,625		
保険料支出	637,000	676,926	-39,926		
賃借料支出	1,038,000	971,319	66,681		
車両費支出	1,426,000	1,663,591	-237,591		
活動費協力支出	287,000	264,500	22,500		
罹災見舞費支出	100,000	60,000	40,000		
社会福祉大会費支出	100,000	29,728	70,272		

地域福祉活動推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	雑支出	49,000	43,337	5,663	
	事務費支出	16,634,000	15,095,163	1,538,837	
	福利厚生費支出	932,000	775,754	156,246	
	職員被服費支出	60,000	27,360	32,640	
	旅費交通費支出	753,000	639,080	113,920	
	研修研究費支出	556,000	516,717	39,283	
	事務消耗品費支出	356,000	360,583	-4,583	
	印刷製本費支出	30,000	23,100	6,900	
	修繕費支出	797,000	270,472	526,528	
	通信運搬費支出	1,564,000	1,550,774	13,226	
	会議費支出	60,000	36,129	23,871	
	広報費支出	2,550,000	2,173,166	376,834	
	業務委託費支出	1,582,000	1,484,764	97,236	
	手数料支出	324,000	298,454	25,546	
	土地・建物賃借料支出	414,000	340,291	73,709	
	租税公課支出	2,831,000	2,817,962	13,038	
	保守料支出	2,657,000	2,613,045	43,955	
	渉外費支出	490,000	490,912	-912	
	諸会費支出	678,000	676,600	1,400	
	貸付事業支出	490,000	490,000	0	
	貸付金支出	490,000	490,000	0	
	法外援護資金貸付金支出	490,000	490,000	0	
	共同募金配分金事業費支出	210,000	209,220	780	
	歳末たすけあい配分金事業費支出	210,000	209,220	780	
	助成金支出	5,760,000	5,759,820	180	
	助成金支出	5,760,000	5,759,820	180	
	負担金支出	10,000	10,000	0	
負担金支出	10,000	10,000	0		
その他の支出	98,000	98,800	-800		
利用者等外給食費支出	98,000	98,800	-800		
事業活動支出計(2)	152,064,000	149,718,767	2,345,233		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-28,099,000	-30,508,175	2,409,175		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	231,000	231,000	0	
施設整備等支出計(5)	231,000	231,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-231,000	-231,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,210,000	1,209,411	589	
	退職給付引当資産取崩収入	1,210,000	1,209,411	589	
	拠点区分間繰入金収入	27,378,000	23,053,692	4,324,308	
	拠点区分間繰入金収入	27,378,000	23,053,692	4,324,308	
	その他の活動収入計(7)	28,588,000	24,263,103	4,324,897	
	支出				
	積立資産支出	5,024,000	1,514,700	3,509,300	
	退職給付引当資産支出	5,024,000	1,514,700	3,509,300	
	その他の活動支出計(8)	5,024,000	1,514,700	3,509,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,564,000	22,748,403	815,597		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,766,000	-7,990,772	3,224,772		
前期末支払資金残高(12)	8,777,000	8,769,531	7,469		

地域福祉活動推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,011,000	778,759	3,232,241	

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)			
サ	収	会費収益	3,505,800	3,580,400	-74,600		
		一般会費収益	3,370,800	3,434,400	-63,600		
		特別会費収益	109,000	146,000	-37,000		
		賛助会費収益	10,000	0	10,000		
		法人会費収益	3,000	0	3,000		
		福祉施設・団体会費収益	13,000	0	13,000		
		寄附金収益	9,146,464	9,738,444	-591,980		
		経常経費寄附金収益	9,146,464	9,738,444	-591,980		
		経常経費補助金収益	51,519,129	56,051,356	-4,532,227		
		市区町村補助金収益	45,826,427	51,101,000	-5,274,573		
		県社協補助金収益	534,600	493,000	41,600		
		その他の補助金収益	471,673	0	471,673		
		共同募金配分金収益	4,686,429	4,457,356	229,073		
		一般募金配分金収益	4,477,209	4,250,356	226,853		
		歳末たすけあい配分金収益	209,220	207,000	2,220		
		受託金収益	33,887,191	32,652,109	1,235,082		
		市区町村受託金収益	28,966,088	27,702,891	1,263,197		
		都道府県社協受託金収益	4,921,103	4,949,218	-28,115		
		イ	益	事業収益	4,049,183	4,317,840	-268,657
利用料収益	4,049,183			4,317,840	-268,657		
保育事業収益	14,274,940			13,094,320	1,180,620		
その他の事業収益	14,274,940			13,094,320	1,180,620		
受託事業収益(公費)	14,225,800			12,953,920	1,271,880		
受託事業収益(一般)	49,140			140,400	-91,260		
サービス活動収益計(1)	116,382,707			119,434,469	-3,051,762		
エ	ビ			人件費	121,927,275	117,413,350	4,513,925
				役員報酬	1,205,000	1,207,000	-2,000
				職員給料	66,823,291	64,729,424	2,093,867
		職員賞与	15,730,255	14,882,260	847,995		
		賞与引当金繰入	6,723,250	7,561,833	-838,583		
		非常勤職員給与	8,349,370	6,585,370	1,764,000		
		退職給付費用	7,662,141	7,507,115	155,026		
		退職共済掛金	2,764,888	2,711,163	53,725		
		財団共済退職給付引当金繰入	4,897,253	4,795,952	101,301		
		法定福利費	15,433,968	14,940,348	493,620		
		ホ	動	事業費	8,977,748	7,899,152	1,078,596
				諸謝金	195,300	238,982	-43,682
				給食費	761,911	356,920	404,991
				保健衛生費	2,288	0	2,288
				教養娯楽費	74,682	7,827	66,855
				保育材料費	386,200	45,430	340,770
				水道光熱費	2,150,192	1,792,198	357,994
				燃料費	31,399	60,117	-28,718
				消耗器具備品費	1,666,375	1,414,633	251,742
保険料	676,926			712,430	-35,504		
賃借料	971,319			957,552	13,767		
車輛費	1,663,591			1,498,965	164,626		
活動費協力費	264,500			627,280	-362,780		
罹災見舞費	60,000			60,000	0		
社会福祉大会費	29,728			57,642	-27,914		
雑費	43,337			69,176	-25,839		

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	用	事務費	15,142,473	14,187,918	954,555
		福利厚生費	775,754	1,196,634	-420,880
		職員被服費	27,360	0	27,360
		旅費交通費	639,080	668,082	-29,002
		研修研究費	516,717	365,072	151,645
		事務消耗品費	407,893	165,665	242,228
		印刷製本費	23,100	43,500	-20,400
		修繕費	270,472	56,416	214,056
		通信運搬費	1,550,774	1,558,416	-7,642
		会議費	36,129	66,035	-29,906
		広報費	2,173,166	2,069,650	103,516
		業務委託費	1,484,764	1,651,523	-166,759
		手数料	298,454	222,052	76,402
		土地・建物賃借料	340,291	280,000	60,291
		租税公課	2,817,962	2,410,949	407,013
		保守料	2,613,045	2,243,551	369,494
		渉外費	490,912	491,073	-161
		諸会費	676,600	698,600	-22,000
		雑費	0	700	-700
		共同募金配分金事業費	209,220	207,000	2,220
		歳末たすけあい配分金事業費	209,220	207,000	2,220
		助成金費用	5,759,820	5,573,883	185,937
		助成金費用	5,759,820	5,573,883	185,937
		負担金費用	10,000	0	10,000
		負担金費用	10,000	0	10,000
		減価償却費	659,703	1,071,324	-411,621
		減価償却費	659,703	1,071,324	-411,621
国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-57,040	37,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-57,040	37,000		
サービス活動費用計(2)	152,666,199	146,295,587	6,370,612		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-36,283,492	-26,861,118	-9,422,374		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	11,861	1	11,860
		受取利息配当金収益	11,861	1	11,860
		その他のサービス活動外収益	2,254,334	1,800,285	454,049
		受入研修費収益	402,000	138,000	264,000
		利用者等外給食収益	98,800	99,060	-260
		雑収益	1,753,534	1,563,225	190,309
	サービス活動外収益計(4)	2,266,195	1,800,286	465,909	
	費 用	その他のサービス活動外費用	98,800	99,060	-260
		利用者等外給食費	98,800	99,060	-260
		サービス活動外費用計(5)	98,800	99,060	-260
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,167,395	1,701,226	466,169		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-34,116,097	-25,159,892	-8,956,205	
特 別	収 益	施設整備等補助金収益	0	37,000	-37,000
		施設整備等補助金収益	0	37,000	-37,000
		固定資産受贈額	10,481	0	10,481
		車輛運搬具受贈額	10,481	0	10,481
		拠点区分間繰入金収益	23,053,692	22,349,161	704,531
		拠点区分間繰入金収益	23,053,692	22,349,161	704,531
		拠点区分間固定資産移管収益	3,382,553	0	3,382,553
拠点区分間固定資産移管収益	3,382,553	0	3,382,553		

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	特別収益計(8)	26,446,726	22,386,161	4,060,565
	固定資産売却損・処分損	1	2	-1
	車両運搬具売却損・処分損	1	2	-1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	37,000	-37,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	37,000	-37,000
	拠点区分間繰入金費用	0	1,980,990	-1,980,990
	拠点区分間繰入金費用	0	1,980,990	-1,980,990
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1
	その他の特別損失	0	7,412,941	-7,412,941
	過年度賞与引当金繰入	0	7,412,941	-7,412,941
	特別費用計(9)	1	9,430,934	-9,430,933
特別増減差額(10)=(8)-(9)		26,446,725	12,955,227	13,491,498
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,669,372	-12,204,665	4,535,293
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	479,346	12,684,011	-12,204,665
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,190,026	479,346	-7,669,372
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	-7,190,026	479,346	-7,669,372

地域福祉活動推進事業拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	16,969,698	11,394,259	5,575,439	22,589,189	9,823,561	12,765,628
現金預金	3,912,687	10,813,069	-6,900,382	15,614,120	2,212,118	13,402,002
事業未収金	474,338	218,190	256,148	550	0	550
未収金	12,000,000	0	12,000,000	171,169	33,110	138,059
未収補助金	41,673	0	41,673	80,100	16,500	63,600
立替金	216,000	0	216,000	6,723,250	7,561,833	-838,583
1年以内回収予定長期貸付金	325,000	363,000	-38,000	42,229,388	39,426,906	2,802,482
固定資産	68,346,953	66,043,694	2,303,259	3,310,000	3,310,000	0
基本財産	4,300,001	4,300,001	0	38,919,388	36,116,906	2,802,482
建物	1	1	0	64,818,577	49,250,467	15,568,110
定期預金	4,300,000	4,300,000	0	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	64,046,952	61,743,693	2,303,259	4,300,000	4,300,000	0
建物	3,605,003	3,772,139	-167,136	4,300,000	4,300,000	0
構築物	138,600	289,800	-151,200	36,500	56,540	-20,040
機械及び装置	1	1	0	36,500	56,540	-20,040
車輛運搬用具	10,491	11	10,480	23,351,600	23,351,600	0
器具及び備品	479,195	567,962	-88,767	4,424,600	4,424,600	0
権利	175,280	175,280	0	18,927,000	18,927,000	0
ソフトウェア	0	21,600	-21,600	-7,190,026	479,346	-7,669,372
長期貸付金	1,261,994	1,342,994	-81,000	-7,190,026	479,346	-7,669,372
退職給付引当資産	38,919,388	36,116,906	2,802,482	-7,669,372	-12,204,665	4,535,293
施設・設備整備積立資産	18,927,000	18,927,000	0	(うち当期活動増減差額)		
その他の固定資産	530,000	530,000	0	純資産の部合計		
資産の部合計	85,316,651	77,437,953	7,878,698	20,498,074	28,187,486	-7,689,412
				85,316,651	77,437,953	7,878,698
				負債及び純資産の部合計		
				85,316,651	77,437,953	7,878,698

## 計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
  - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
    - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
    - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産－定額法によっています。
  - ② リース資産
    - ア 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り計算します。
    - イ 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り計上しています。  
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点においてアに該当するリース資産はありません。

## (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能計上します。  
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

## (4) 消費税等の会計処理

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 採用する退職給付制度

当拠点で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度

## 3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 地域福祉推進事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸)の作成は省略しています。)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))
  - ア 法人運営事業サービス区分
  - イ 善意銀行事業サービス区分
  - ウ 地域福祉活動推進事業サービス区分
  - エ 相談支援事業サービス区分
  - オ 共同募金配分事業サービス区分
  - カ 受託事業サービス区分

## 4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	1	0	0	1
定期預金	4,300,000	0	0	4,300,000
合計	4,300,001	0	0	4,300,001

## 5. 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

該当ありません。

## 6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。  
 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1	0	1
建物(その他の固定資産)	5,436,632	1,831,629	3,605,003
構築物	1,512,000	1,373,400	138,600
機械及び装置	181,440	181,439	1
車輛運搬具	13,144,393	13,133,902	10,491
器具及び備品	12,822,416	12,343,221	479,195
合計	33,096,882	28,863,591	4,233,291

8. 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、以下のとおりです。  
 (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
長期貸付金	1,586,994	0	1,586,994
合計	1,586,994	0	1,586,994

9. 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  
 該当ありません。
10. 関連当事者との取引の内容  
 関連当事者の該当ありません。
11. 重要な偶発債務  
 該当ありません。
12. 重要な後発事象  
 該当ありません。
13. 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  
 該当ありません。

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

(白) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 取門市社会福祉協議会  
地域福祉推進事業拠点区分

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)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
基本財産計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,772,139	0	0	0	167,136	0	0	0	3,605,003	0	1,831,629	5,436,632	0	0	0
構築物	289,800	0	0	0	151,200	0	0	0	138,600	0	1,373,400	1,512,000	0	0	0
機械・装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	181,439	181,440	0	0	0
車両運搬具	11	0	10,481	0	0	0	0	1	10,481	0	13,133,902	4,443,000	13,144,393	4,443,000	0
器具及び備品	567,962	56,540	231,000	0	319,767	20,040	0	0	479,195	36,500	12,343,221	83,500	12,822,416	120,000	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,629,913	56,540	241,481	0	638,103	20,040	0	1	4,233,290	36,500	28,863,591	4,526,500	33,096,881	4,563,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	175,280	0	0	0	0	0	0	0	175,280	0	0	0	175,280	0	0
ソフトウェア	21,600	0	0	0	21,600	0	0	0	0	0	2,150,550	0	2,150,550	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	196,880	0	0	0	21,600	0	0	0	175,280	0	2,150,550	0	2,325,830	0	0
その他の固定資産計	4,826,793	56,540	241,481	0	659,703	20,040	0	1	4,408,570	36,500	31,014,141	4,526,500	35,422,711	4,563,000	0
基本財産及びその他の固定資産計	4,826,794	56,540	241,481	0	659,703	20,040	0	1	4,408,571	36,500	31,014,141	4,526,500	35,422,712	4,563,000	0
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引		56,540								36,500					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金が係る場合には、償還補助金を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額のうち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する

## 引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
地域福祉推進事業拠点区分

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,561,833	6,723,250	7,561,833	0	6,723,250	
退職給付引当金	36,116,906	4,897,253 (0)	1,209,411	885,360 (0)	38,919,388	引当金と退職金 支給額との差額 885,360円
計	43,678,739	11,620,503 (0)	8,771,244	885,360 (0)	45,642,638	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

俵山湯の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	児童福祉事業収入	292,468,000	298,773,023	-6,305,023	
	措置費収入	290,752,000	296,756,668	-6,004,668	
	事務費収入	264,920,000	269,389,855	-4,469,855	予算積算増減によるもの。
	事業費収入	25,832,000	27,366,813	-1,534,813	予算積算増減によるもの。
	その他の事業収入	1,716,000	2,016,355	-300,355	
	補助金事業収入(公費)	760,000	1,017,200	-257,200	
	受託事業収入(公費)	932,000	974,966	-42,966	
	その他の事業収入	24,000	24,189	-189	
	経常経費寄附金収入	508,000	628,524	-120,524	
	経常経費寄附金収入	508,000	628,524	-120,524	
	受取利息配当金収入	73,000	8,527	64,473	
	受取利息配当金収入	73,000	8,527	64,473	
	その他の収入	3,734,000	6,237,082	-2,503,082	
	受入研修費収入	275,000	378,200	-103,200	
	利用者等外給食費収入	225,000	225,950	-950	
	雑収入	3,234,000	5,632,932	-2,398,932	
	財団共済退職金収入	3,224,000	3,223,474	526	
	雑収入	10,000	2,409,458	-2,399,458	予算積算増減によるもの。
	事業活動収入計(1)	296,783,000	305,647,156	-8,864,156	
	事業活動に要する支出	人件費支出	211,742,000	211,348,624	393,376
役員報酬支出		240,000	240,000	0	
職員給料支出		126,876,000	126,543,765	332,235	
職員賞与支出		32,781,000	32,780,981	19	
非常勤職員給与支出		18,701,000	18,639,612	61,388	
退職給付支出		7,033,000	7,032,034	966	
財団共済退職給付支出		5,486,000	5,485,034	966	
退職共済掛金支出		1,547,000	1,547,000	0	
法定福利費支出		26,111,000	26,112,232	-1,232	
事業費支出		41,054,000	40,226,282	827,718	
諸謝金支出		132,000	132,000	0	
給食費支出		13,140,000	12,460,149	679,851	
保健衛生費支出		1,120,000	908,150	211,850	
医療費支出		323,000	240,753	82,247	
被服費支出		747,000	678,898	68,102	
教養娯楽費支出		1,568,000	1,415,861	152,139	
本人支給金支出		1,064,000	1,204,740	-140,740	
水道光熱費支出		7,809,000	7,755,735	53,265	
燃料費支出		333,000	269,043	63,957	
消耗器具備品費支出		4,000,000	4,807,073	-807,073	
保険料支出		971,000	1,074,475	-103,475	
賃借料支出		343,000	334,037	8,963	
教育指導費支出		6,872,000	6,598,458	273,542	
就職支度費支出		580,000	578,860	1,140	
大学進学等自立生活支度費支出		83,000	82,760	240	
車両費支出		1,662,000	1,448,863	213,137	
雑支出		307,000	236,427	70,573	
事務費支出		19,064,000	17,729,594	1,334,406	
福利厚生費支出		1,175,000	1,294,258	-119,258	
職員被服費支出		100,000	99,900	100	
旅費交通費支出		328,000	302,950	25,050	
研修研究費支出		514,000	487,282	26,718	
事務消耗品費支出		688,000	182,284	505,716	
印刷製本費支出		70,000	52,400	17,600	
修繕費支出		3,245,000	3,868,268	-623,268	
通信運搬費支出		1,342,000	1,190,079	151,921	
会議費支出	10,000	0	10,000		
広報費支出	354,000	347,230	6,770		
業務委託費支出	1,122,000	154,000	968,000		
手数料支出	1,402,000	1,352,390	49,610		
土地・建物賃借料支出	845,000	845,000	0		
租税公課支出	418,000	329,679	88,321		

俵山湯の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	保守料支出	2,303,000	2,296,970	6,030		
	渉外費支出	30,000	0	30,000		
	諸会費支出	425,000	424,450	550		
	雑支出	4,693,000	4,502,454	190,546		
	その他の支出	306,000	342,431	-36,431		
	利用者等外給食費支出	306,000	342,431	-36,431		
	事業活動支出計(2)	272,166,000	269,646,931	2,519,069		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,617,000	36,000,225	-11,383,225		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	491,000	1,925,721	-1,434,721	
		施設整備等補助金収入	491,000	1,925,721	-1,434,721	予算積算超過によるもの。
		施設整備等寄附金収入	4,552,000	4,552,066	-66	
		施設整備等寄附金収入	4,552,000	4,552,066	-66	
		施設整備等収入計(4)	5,043,000	6,477,787	-1,434,787	
	支	固定資産取得支出	13,087,000	13,399,566	-312,566	
		構築物取得支出	5,934,000	7,111,667	-1,177,667	予算積算超過によるもの。
		車両運搬具取得支出	3,610,000	3,520,311	89,689	
		器具及び備品取得支出	3,543,000	1,799,588	1,743,412	予算積算超過によるもの。
		その他の取得支出	0	968,000	-968,000	
		固定資産除却・廃棄支出	431,000	430,153	847	
		固定資産除却・廃棄支出	431,000	430,153	847	
		その他の施設整備等による支出	0	1,360,000	-1,360,000	
		その他の支出	0	1,360,000	-1,360,000	予算積算超過によるもの。
施設整備等支出計(5)	13,518,000	15,189,719	-1,671,719			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,475,000	-8,711,932	236,932		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	2,262,000	2,261,560	440	
		退職給付引当資産取崩収入	2,262,000	2,261,560	440	
		その他の活動収入計(7)	2,262,000	2,261,560	440	
	支	積立資産支出	2,630,000	2,629,241	759	
		退職給付引当資産支出	2,630,000	2,629,241	759	
		拠点区分間繰入金支出	200,000	12,200,000	-12,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	200,000	12,200,000	-12,000,000	
	その他の活動支出計(8)		2,830,000	14,829,241	-11,999,241	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-568,000	-12,567,681	11,999,681	
	予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		15,574,000	14,720,612	853,388		
前期末支払資金残高(12)		69,337,000	69,337,380	-380		
当期末支払資金残高(11)+(12)		84,911,000	84,057,992	853,008		

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	寄附金収益	0	954,683	-954,683
	経常経費寄附金収益	0	954,683	-954,683
	児童福祉事業収益	298,773,023	256,783,621	41,989,402
	措置費収益	296,756,668	254,662,235	42,094,433
	事務費収益	269,389,855	231,071,735	38,318,120
	事業費収益	27,366,813	23,590,500	3,776,313
	その他の事業収益	2,016,355	2,121,386	-105,031
	補助金事業収益(公費)	1,017,200	1,145,700	-128,500
	補助金事業収益(一般)	0	50,000	-50,000
	受託事業収益(公費)	974,966	925,686	49,280
	その他の事業収益	24,189	0	24,189
	経常経費寄附金収益	628,524	0	628,524
	経常経費寄附金収益	628,524	0	628,524
	その他の収益	3,223,474	4,628	3,218,846
	その他の収益	3,223,474	4,628	3,218,846
	財団共済退職金収益	3,223,474	4,628	3,218,846
サービス活動収益計(1)	302,625,021	257,742,932	44,882,089	
ビ	人件費	213,725,790	181,660,726	32,065,064
	役員報酬	240,000	240,000	0
	職員給料	126,543,765	107,621,842	18,921,923
	職員賞与	21,700,526	20,081,575	1,618,951
	賞与引当金繰入	13,265,353	11,255,868	2,009,485
	非常勤職員給与	18,464,199	13,934,206	4,529,993
	退職給付費用	7,399,715	3,899,732	3,499,983
	財団共済退職給付費用	3,223,474	4,628	3,218,846
	退職共済掛金	1,547,000	1,468,500	78,500
	財団共済退職給付引当金繰入	2,629,241	2,426,604	202,637
	法定福利費	26,112,232	24,627,503	1,484,729
	事業費	40,226,282	33,592,470	6,633,812
	諸謝金	132,000	0	132,000
	給食費	12,460,149	11,598,832	861,317
	保健衛生費	908,150	823,649	84,501
	医療費	240,753	157,554	83,199
	被服費	678,898	606,542	72,356
	教養娯楽費	1,415,861	1,260,768	155,093
	本人支給金	1,204,740	989,400	215,340
	水道光熱費	7,755,735	6,853,489	902,246
	燃料費	269,043	282,338	-13,295
	消耗器具備品費	4,807,073	2,920,200	1,886,873
	保険料	1,074,475	933,607	140,868
	賃借料	334,037	116,657	217,380
	教育指導費	6,598,458	5,128,307	1,470,151
	就職支度費	578,860	0	578,860
	大学進学等自立生活支援費	82,760	0	82,760
	車両費	1,448,863	1,634,739	-185,876
	雑費	236,427	286,388	-49,961
	事務費	17,729,594	14,114,086	3,615,508
	福利厚生費	1,294,258	1,176,062	118,196
	職員被服費	99,900	9,000	90,900
旅費交通費	302,950	146,728	156,222	
研修研究費	487,282	337,577	149,705	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	用	事務消耗品費	182,284	680,278	-497,994
		印刷製本費	52,400	53,885	-1,485
		修繕費	3,868,268	1,735,398	2,132,870
		通信運搬費	1,190,079	1,102,220	87,859
		会議費	0	1,535	-1,535
		広報費	347,230	22,660	324,570
		業務委託費	154,000	164,000	-10,000
		手数料	1,352,390	425,234	927,156
		土地・建物賃借料	845,000	840,000	5,000
		租税公課	329,679	103,365	226,314
		保守料	2,296,970	2,332,884	-35,914
		諸会費	424,450	353,775	70,675
		雑費	4,502,454	4,629,485	-127,031
		減価償却費	17,528,126	16,891,432	636,694
		減価償却費	17,528,126	16,891,432	636,694
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,691,563	-10,085,553	-606,010
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,691,563	-10,085,553	-606,010
		サービス活動費用計(2)	278,518,229	236,173,161	42,345,068
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,106,792	21,569,771	2,537,021
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	8,527	72,374	-63,847
		受取利息配当金収益	8,527	72,374	-63,847
		その他のサービス活動外収益	3,013,608	787,480	2,226,128
	益	受入研修費収益	378,200	487,600	-109,400
		利用者等外給食収益	225,950	297,360	-71,410
		雑収益	2,409,458	2,520	2,406,938
		サービス活動外収益計(4)	3,022,135	859,854	2,162,281
	費用	その他のサービス活動外費用	342,431	297,360	45,071
		利用者等外給食費	342,431	297,360	45,071
		サービス活動外費用計(5)	342,431	297,360	45,071
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,679,704	562,494	2,117,210	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,786,496	22,132,265	4,654,231	
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益	1,925,721	252,000	1,673,721
		施設整備等補助金収益	1,925,721	252,000	1,673,721
		施設整備等寄附金収益	4,552,066	0	4,552,066
		施設整備等寄附金収益	4,552,066	0	4,552,066
	益	固定資産売却益	0	59,999	-59,999
		車両運搬具売却益	0	59,999	-59,999
		その他の特別収益	0	3,307,892	-3,307,892
		過年度損益修正益	0	3,307,892	-3,307,892
		特別収益計(8)	6,477,787	3,619,891	2,857,896
	費用	固定資産売却損・処分損	2,246,033	1,188,000	1,058,033
		建物売却損・処分損	0	1,188,000	-1,188,000
		構築物売却損・処分損	430,153	0	430,153
		車両運搬具売却損・処分損	1,815,880	0	1,815,880
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,925,721	252,000	1,673,721
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,925,721	252,000	1,673,721
	用	拠点区分間繰入金費用	12,200,000	4,200,000	8,000,000
		拠点区分間繰入金費用	12,200,000	4,200,000	8,000,000
	その他の特別損失	0	10,319,398	-10,319,398	
	過年度賞与引当金繰入	0	10,319,398	-10,319,398	
	特別費用計(9)	16,371,754	15,959,398	412,356	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,893,967	-12,339,507	2,445,540
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,892,529	9,792,758	7,099,771
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	129,063,714	119,270,956	9,792,758
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,956,243	129,063,714	16,892,529
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	145,956,243	129,063,714

俵山湯の家拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	112,240,087	77,562,809	流動負債	41,447,448	21,966,151
現金預金	75,130,466	59,847,789	事業未払金	15,312,695	8,654,525
事業未収金	30,758,778	16,357,544	その他の未払金	12,682,000	0
未収金	2,400,000	0	預り金	110,000	0
未収補助金	1,482,021	113,200	職員預り金	77,400	1,567,259
立替金	338,471	578,471	賞与引当金	13,265,353	11,255,868
前払金	2,130,351	665,805	固定負債	18,985,618	18,445,157
固定資産	459,654,584	463,698,563	退職給付引当金	18,985,618	18,445,157
基本財産	264,005,437	275,777,985	負債の部合計	60,433,066	37,926,454
建物	264,005,437	275,777,985			
その他の固定資産	195,649,147	187,920,578	純 資 産 の 部		
建物	13,021,665	1	国庫補助金等特別積立金	220,655,715	229,421,557
構築物		6,628,841	国庫補助金等特別積立金	220,655,715	229,421,557
機械及び装置		1	その他の積立金	144,849,647	144,849,647
車両運搬具	5,115,023	5,463,017	人件費積立金	37,305,647	37,305,647
器具及び備品	8,899,192	10,055,774	修繕積立金	21,554,000	21,554,000
建設仮勘定	968,000	0	備品等購入積立金	14,670,000	14,670,000
長期貸付金	2,400,000	2,400,000	施設整備等積立金	71,320,000	71,320,000
退職給付引当資産	18,985,618	18,445,157	施設繰越活動増減差額	145,956,243	129,063,714
措置施設繰越積立資産		144,849,647	次期繰越活動増減差額	145,956,243	129,063,714
人件費積立資産	37,305,647	0	(うち当期活動増減差額)	16,892,529	16,892,529
修繕費積立資産	21,554,000	0			7,099,771
備品等購入積立資産	14,670,000	0			
施設整備等積立資産	71,320,000	0			
差入保証金	1,360,000	0			
その他の固定資産	50,000	78,140			
資産の部合計	571,894,671	541,261,372	純資産の部合計	511,461,605	503,334,918
			負債及び純資産の部合計	571,894,671	541,261,372
					8,126,687
					30,633,299

## 計算書類に対する注記（俵山湯の家拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
  - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
    - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
    - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産－定額法によっています。
  - ② リース資産
    - ア 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り計算します。
    - イ 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り計上しています。  
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点においてアに該当するリース資産はありません。

## (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

## (4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 拠点で採用する退職給付制度

当拠点で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独) 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度

## 3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 俵山湯の家拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略しています。

## 4. 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通りです。なお、当期減少額は過年度における建物計上額の修正及び減価償却額です。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	275,777,985	0	11,772,548	264,005,437
合計	275,777,985	0	166,881,785	264,005,437

## 5. 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

該当ありません。

## 6. 担保に供している資産

該当ありません。

## 7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	430,887,222	166,881,785	264,005,437
建物(その他の固定資産)	221,265	221,264	1
構築物	15,737,377	2,715,712	13,021,665
機械及び装置	528,000	527,999	1
車両運搬具	12,438,166	7,323,143	5,115,023
器具備品	32,779,849	23,880,657	8,899,192
合計	492,591,879	201,550,560	291,041,319

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高残高  
 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
長期貸付金	2,400,000	0	2,400,000
合計	2,400,000	0	2,400,000

9. 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  
 該当ありません。
10. 関連当事者との取引の内容  
 関連当事者の該当ありません。
11. 重要な偶発債務  
 該当ありません。
12. 重要な後発事象  
 該当ありません。
13. 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  
 該当ありません。

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
篠山湯の茶畑地区分

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)															
建物(基)	275,777,985	223,169,483	0	11,772,548	9,215,079	0	11,772,548	0	264,005,437	213,954,404	166,881,785	142,771,908	430,887,222	356,726,312	
基本財産計	275,777,985	223,169,483	0	11,772,548	9,215,079	0	11,772,548	0	264,005,437	213,954,404	166,881,785	142,771,908	430,887,222	356,726,312	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物(面)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	221,265	0	
構築物	6,628,841	4,205,070	7,111,867	718,843	350,581	0	718,843	0	13,021,665	3,854,489	2,715,712	1,055,629	15,737,377	4,910,118	
機械・装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	528,000	528,000	
車両運搬具	5,463,017	0	3,548,451	2,080,565	0	0	2,080,565	1,815,880	5,115,023	0	7,323,143	0	12,438,166	0	
器具及び備品	10,055,774	2,047,004	1,799,588	2,956,170	599,603	0	2,956,170	0	8,899,192	2,846,822	23,880,857	4,797,077	32,779,849	7,643,999	
その他の固定資産(有形固定資産)計	22,147,634	6,252,074	12,459,706	5,755,578	950,184	0	5,755,578	1,815,880	27,035,882	6,701,311	34,668,775	6,380,706	61,704,657	13,082,017	
その他の固定資産計	22,147,634	6,252,074	12,459,706	5,755,578	950,184	0	5,755,578	1,815,880	27,035,882	6,701,311	34,668,775	6,380,706	61,704,657	13,082,017	
基本財産及びその他の固定資産計	297,925,619	229,421,557	12,459,706	17,528,126	10,165,263	0	17,528,126	1,815,880	291,041,319	220,655,715	201,550,560	149,152,614	492,591,879	369,808,329	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	297,925,619	229,421,557	12,459,706	17,528,126	10,165,263	0	17,528,126	1,815,880	291,041,319	220,655,715	201,550,560	149,152,614	492,591,879	369,808,329	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、設備補助残額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、(中央入金予定の償還補助金の額)欄では、「期首帳簿価額」のうち国庫補助金等の額はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に(当期増加額)のうち国庫補助金等の額をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」のうち国庫補助金等の額が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金結算と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する

3. 車両運搬具の当期増加額3,548,451円のうち28,140円については、その他の固定資産に計上しておりましたリサイクル預託金の計上科目変更によるものである。

## 引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
俵山湯の家拠点区分

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	11,255,868	13,265,353	11,255,868	0	13,265,353	
退職給付引当金	18,445,157	2,923,757 (294,516)	2,261,560	121,736 ( )	18,985,618	引当金と退職金支給額との差額 121,736円
					0	
計	29,701,025	16,189,110 (294,516)	13,517,428	121,736 (0)	32,250,971	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	介護保険事業収入	338,361,000	334,154,046	4,206,954		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	144,489,000	142,682,497	1,806,503		
	介護報酬収入	139,141,000	137,777,057	1,363,943	予算積算相違によるもの。	
	介護予防報酬収入	5,348,000	4,905,440	442,560		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	17,941,000	17,969,911	-28,911		
	介護負担金収入(公費)	1,102,000	1,102,817	-817		
	介護負担金収入(一般)	16,839,000	16,867,094	-28,094		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	77,191,000	76,458,889	732,111		
	介護報酬収入	77,191,000	76,458,889	732,111		
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	8,863,000	8,839,970	23,030		
	介護負担金収入(公費)	403,000	403,872	-872		
	介護負担金収入(一般)	8,460,000	8,436,098	23,902		
	居宅介護支援介護料収入	23,065,000	23,026,120	38,880		
	居宅介護支援介護料収入	23,065,000	23,026,120	38,880		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	26,118,000	26,208,965	-90,965		
	事業費収入	23,353,000	23,404,870	-51,870		
	事業負担金収入(公費)	73,000	81,253	-8,253		
	事業負担金収入(一般)	2,692,000	2,722,842	-30,842		
	利用者等利用料収入	14,310,000	14,291,284	18,716		
	食費収入(一般)	10,862,000	10,842,800	19,200		
	居住費収入(一般)	2,685,000	2,685,484	-484		
	その他の利用料収入	763,000	763,000	0		
	その他の事業収入	26,384,000	24,676,410	1,707,590		
	補助金事業収入(公費)	1,690,000	1,690,853	-853		
	受託事業収入(公費)	24,693,000	22,985,557	1,707,443	予算積算相違によるもの。	
	受託事業収入(一般)	1,000	0	1,000		
	その他の収入	45,000	37,400	7,600		
	受入研修費収入	6,000	5,500	500		
	雑収入	39,000	31,900	7,100		
	雑収入	39,000	31,900	7,100		
	事業活動収入計(1)	338,406,000	334,191,446	4,214,554		
	事業支出	人件費支出	294,219,000	293,392,025	826,975	
		職員給料支出	63,619,000	61,972,348	1,646,652	予算積算相違によるもの。
職員賞与支出		21,281,000	21,291,296	-10,296		
非常勤職員給与支出		167,070,000	167,803,344	-733,344		
退職給付支出		7,339,000	7,434,040	-95,040		
退職共済掛金支出		7,339,000	7,434,040	-95,040		
法定福利費支出		34,910,000	34,890,997	19,003		
事業費支出		32,666,000	31,676,048	989,952		
給食費支出		8,484,000	8,304,181	179,819		
保健衛生費支出		32,000	21,042	10,958		
教養娯楽費支出		262,000	247,273	14,727		
水道光熱費支出		7,685,000	7,696,641	-11,641		
燃料費支出		1,150,000	1,096,886	53,114		
消耗器具備品費支出		2,056,000	1,771,162	284,838		
保険料支出		1,417,000	1,301,344	115,656		
賃借料支出		5,310,000	5,273,957	36,043		
車両費支出		6,229,000	5,927,899	301,101		
活動費協力支出		19,000	18,810	190		
雑支出		22,000	16,853	5,147		
事務費支出		19,718,000	16,502,718	3,215,282		
福利厚生費支出		3,058,000	2,999,505	58,495		
職員被服費支出		519,000	507,750	11,250		
旅費交通費支出		107,000	70,680	36,320		
研修研究費支出	474,000	423,720	50,280			
事務消耗品費支出	686,000	723,559	-37,559			
印刷製本費支出	143,000	143,000	0			
修繕費支出	512,000	356,136	155,864			

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	2,588,000	2,441,054	146,946	
	会議費支出	2,000	624	1,376	
	広報費支出	40,000	39,120	880	
	業務委託費支出	7,919,000	6,016,052	1,902,948	予算積算補遺によるもの。
	手数料支出	443,000	400,763	42,237	
	土地・建物賃借料支出	1,188,000	846,096	341,904	
	租税公課支出	619,000	412,533	206,467	
	保守料支出	1,199,000	959,851	239,149	
	渉外費支出	135,000	81,000	54,000	
	諸会費支出	81,000	81,275	-275	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事業活動支出計(2)	346,603,000	341,570,791	5,032,209	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,197,000	-7,379,345	-817,655	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	650,000	648,381	1,619	
	建物取得支出	650,000	648,381	1,619	
	施設整備等支出計(5)	650,000	648,381	1,619	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-650,000	-648,381	-1,619	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	0	3,181,259	-3,181,259	
	退職給付引当資産支出	0	3,181,259	-3,181,259	
	拠点区分間繰入金支出	17,151,000	2,853,692	14,297,308	
	拠点区分間繰入金支出	17,151,000	2,853,692	14,297,308	
	その他の活動支出計(8)	17,151,000	6,034,951	11,116,049	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,151,000	-6,034,951	-11,116,049	
	予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-26,098,000	-14,062,677	-12,035,323	
	前期末支払資金残高(12)	67,231,000	67,230,398	602	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	41,133,000	53,167,721	-12,034,721	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	介護保険事業収益	334,154,046	339,961,222	-5,807,176
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	142,682,497	138,459,650	4,222,847
		介護報酬収益	137,777,057	132,959,330	4,817,727
		介護予防報酬収益	4,905,440	5,500,320	-594,880
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	17,969,911	17,267,722	702,189
		介護負担金収益(公費)	1,102,817	960,923	141,894
		介護負担金収益(一般)	16,867,094	16,306,799	560,295
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	76,458,889	81,308,001	-4,849,112
		介護報酬収益	76,458,889	81,308,001	-4,849,112
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	8,839,970	9,803,319	-963,349
	介護負担金収益(公費)	403,872	42,535	361,337	
	介護負担金収益(一般)	8,436,098	9,760,784	-1,324,686	
	居宅介護支援介護料収益	23,026,120	22,070,234	955,886	
	居宅介護支援介護料収益	23,026,120	22,070,234	955,886	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,208,965	26,382,976	-174,011	
	事業費収益	23,404,870	23,506,368	-101,498	
	事業負担金収益(公費)	81,253	63,768	17,485	
	事業負担金収益(一般)	2,722,842	2,812,840	-89,998	
	益	利用者等利用料収益	14,291,284	13,235,859	1,055,425
		食費収益(一般)	10,842,800	10,010,450	832,350
居住費収益(一般)		2,685,484	2,695,409	-9,925	
その他の利用料収益		763,000	530,000	233,000	
その他の事業収益		24,676,410	31,433,461	-6,757,051	
補助金事業収益(公費)		1,690,853	3,956,250	-2,265,397	
受託事業収益(公費)		22,985,557	26,342,639	-3,357,082	
受託事業収益(一般)		0	1,134,572	-1,134,572	
サービス活動収益計(1)		334,154,046	339,961,222	-5,807,176	
ス		活	人件費	292,070,117	286,588,996
	職員給料		61,972,348	54,939,835	7,032,513
	職員賞与		14,812,946	13,577,380	1,235,566
	賞与引当金繰入		9,540,591	10,862,499	-1,321,908
	非常勤職員給与		163,419,195	165,290,146	-1,870,951
	退職給付費用		7,434,040	7,672,355	-238,315
	退職共済掛金		7,434,040	7,672,355	-238,315
	法定福利費		34,890,997	34,246,781	644,216
	事業費		31,676,048	31,064,182	611,866
	諸謝金		0	24,545	-24,545
	増	給食費	8,304,181	9,150,376	-846,195
		保健衛生費	21,042	26,271	-5,229
		教養娯楽費	247,273	359,699	-112,426
		水道光熱費	7,696,641	7,480,814	215,827
		燃料費	1,096,886	1,258,249	-161,363
		消耗器具備品費	1,771,162	1,891,917	-120,755
		保険料	1,301,344	1,662,734	-361,390
		賃借料	5,273,957	4,414,223	859,734
		車輛費	5,927,899	4,764,139	1,163,760
		活動費協力費	18,810	0	18,810
減	雑費	16,853	31,215	-14,362	
	事務費	16,502,718	17,694,368	-1,191,650	
	福利厚生費	2,999,505	3,034,666	-35,161	
	職員被服費	507,750	403,685	104,065	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	用	旅費交通費	70,680	79,320	-8,640
		研修研究費	423,720	320,560	103,160
		事務消耗品費	723,559	869,112	-145,553
		印刷製本費	143,000	548,280	-405,280
		修繕費	356,136	222,200	133,936
		通信運搬費	2,441,054	2,474,946	-33,892
		会議費	624	550	74
		広報費	39,120	0	39,120
		業務委託費	6,016,052	6,377,332	-361,280
		手数料	400,763	233,698	167,065
		土地・建物賃借料	846,096	1,215,000	-368,904
		租税公課	412,533	535,665	-123,132
		保守料	959,851	1,230,069	-270,218
		渉外費	81,000	66,000	15,000
		諸会費	81,275	81,275	0
		雑費	0	2,010	-2,010
		減価償却費	10,766,397	11,903,280	-1,136,883
		減価償却費	10,766,397	11,903,280	-1,136,883
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,249,942	-3,356,851	106,909
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,249,942	-3,356,851	106,909
	サービス活動費用計(2)	347,765,338	343,893,975	3,871,363	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,611,292	-3,932,753	-9,678,539	
サー ビス 活動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	37,400	32,933	4,467
		受入研修費収益	5,500	5,500	0
		雑収益	31,900	27,433	4,467
		サービス活動外収益計(4)	37,400	32,933	4,467
	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)	37,400	32,933	4,467	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,573,892	-3,899,820	-9,674,072	
特別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		特別収益計(8)	0	1	-1
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	3	-2
		車両運搬具売却損・処分損	1	3	-2
		拠点区分間繰入金費用	2,853,692	12,603,058	-9,749,366
		拠点区分間繰入金費用	2,853,692	12,603,058	-9,749,366
		拠点区分間固定資産移管費用	3,181,259	0	3,181,259
		拠点区分間固定資産移管費用	3,181,259	0	3,181,259
		その他の特別損失	0	10,795,459	-10,795,459
過年度賞与引当金繰入	0	10,795,459	-10,795,459		
特別費用計(9)	6,034,952	23,398,520	-17,363,568		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,034,952	-23,398,519	17,363,567	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-19,608,844	-27,298,339	7,689,495	
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)		141,355,659	168,653,998	-27,298,339
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		121,746,815	141,355,659	-19,608,844
	基本金取崩額(14)		0	0	0

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 差 額 の 部	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	121,746,815	141,355,659	-19,608,844

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	66,650,941	86,036,534	-19,385,593	23,023,811	29,668,635	-6,644,824
現金預金	19,632,687	36,884,065	-17,251,378	13,483,220	18,806,136	-5,322,916
事業未収金	47,018,254	49,152,469	-2,134,215	9,540,591	10,862,499	-1,321,908
固定資産	116,888,536	127,006,553	-10,118,017	23,023,811	29,668,635	-6,644,824
基本財産	108,926,255	115,716,109	-6,789,854	純 資 産 の 部		
土地	6,420,767	6,420,767	0	38,768,851	42,018,793	-3,249,942
建物	102,505,488	109,295,342	-6,789,854	38,768,851	42,018,793	-3,249,942
その他の固定資産	7,962,281	11,290,444	-3,328,163	121,746,815	141,355,659	-19,608,844
建物	1,437,334	1,682,820	-245,486	121,746,815	141,355,659	-19,608,844
構築物	90,216	114,799	-24,583	-19,608,844	-27,298,339	7,689,495
車輜運搬具	831,575	2,330,078	-1,498,503			
器具及び備品	4,079,106	4,991,427	-912,321			
ソフトウェア	1,524,050	2,155,450	-631,400			
その他の固定資産	0	15,870	-15,870	160,515,666	183,374,452	-22,858,786
資産の部合計	183,539,477	213,043,087	-29,503,610	183,539,477	213,043,087	-29,503,610
				負債及び純資産の部合計		
				160,515,666	183,374,452	-22,858,786
				183,539,477	213,043,087	-29,503,610

## 計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
  - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
    - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
    - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産－定額法によっています。
  - ② リース資産
    - ア 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り計算します。
    - イ 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り計上しています。  
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点においてアに該当するリース資産はありません。

#### (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。  
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

#### (4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 拠点で採用する退職給付制度

当拠点で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独) 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度

### 3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
  - ア 訪問入浴介護事業サービス区分
  - イ 居宅介護支援事業サービス区分
  - ウ 訪問介護事業サービス区分
  - エ 通所介護事業サービス区分
  - オ グループホーム事業サービス区分
  - カ 西地域包括支援センターサービス区分
  - キ 移動支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩)の作成は省略しています。

### 4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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
土地	6,420,767	0		6,420,767
建物	109,295,342	648,381	7,438,235	102,505,488
合計	115,716,109	648,381	7,438,235	108,926,255

### 5. 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

該当ありません。

### 6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	176,623,581	74,118,093	102,505,488
建物(その他固定資産)	3,517,060	2,079,726	1,437,334
構築物	1,102,185	1,011,969	90,216
車輛運搬具	35,002,123	34,170,548	831,575
器具及び備品	29,660,439	25,581,333	4,079,106
合計	245,905,388	136,961,669	108,943,719

8. 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  
該当ありません。

9. 関連当事者との取引の内容  
関連当事者の該当ありません。

10. 重要な偶発債務  
該当ありません。

11. 重要な後発事象  
該当ありません。

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  
該当ありません。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 取門市社会福祉協議会  
介護施設事業拠点区分

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=EF)		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	6,420,767	0	0	0	0	0	0	0	6,420,767	0	0	0	6,420,767	0	
建物	109,295,342	40,412,500	648,381	0	7,438,235	2,730,000	0	0	102,505,488	37,682,500	74,118,093	27,317,500	176,623,581	65,000,000	
基本財産計	115,716,109	40,412,500	648,381	0	7,438,235	2,730,000	0	0	108,926,255	37,682,500	74,118,093	27,317,500	183,044,348	65,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,682,820	0	0	0	245,486	0	0	0	1,437,334	0	2,079,726	0	3,517,060	0	
構築物	114,799	0	0	0	24,583	0	0	0	90,216	0	1,011,969	0	1,102,185	0	
車輦運搬具	2,330,078	0	15,870	0	1,514,372	0	1	1	831,575	0	34,170,548	3,394,820	35,002,123	3,394,820	
器具及び備品	4,991,427	332,843	0	0	912,321	140,542	0	0	4,079,106	192,301	25,581,333	2,720,449	29,660,439	2,912,750	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,119,124	332,843	15,870	0	2,698,762	140,542	1	1	6,438,231	192,301	62,843,576	6,115,269	69,281,807	6,307,570	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	2,155,450	1,273,450	0	0	631,400	379,400	0	0	1,524,050	894,050	1,632,950	1,002,950	3,157,000	1,897,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,155,450	1,273,450	0	0	631,400	379,400	0	0	1,524,050	894,050	1,632,950	1,002,950	3,157,000	1,897,000	
その他の固定資産計	11,274,574	1,606,293	15,870	0	3,328,162	519,942	1	1	7,962,281	1,086,351	64,476,526	7,118,219	72,438,807	8,204,570	
基本財産及びその他の固定資産計	126,990,683	42,018,793	664,251	0	10,766,397	3,249,942	1	1	116,888,536	38,768,851	138,594,619	34,435,719	255,483,155	73,204,570	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引		42,018,793				3,249,942				38,768,851					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額のうち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」のうち国庫補助金等の額をプラス表示することにより、「差引欄」の期末帳簿価額のうち国庫補助金等の額が貸借対照表上の国庫補助金等特別償還金と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。  
3. 車輦運搬具の当期増加額5,870円については、その他の固定資産に計上しておりますリサイクル預託金の計上科目変更によるものです。

## 引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
介護保険事業拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,862,499	9,540,591	10,862,499	0	9,540,591	
計	10,862,499	9,540,591 ( 0 )	10,862,499	0 ( 0 )	9,540,591	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	事業収入	12,000	0	12,000	
	利用料収入	12,000	0	12,000	自己負担なしのため。
	障害福祉サービス等事業収入	35,965,000	35,698,821	266,179	
	自立支援給付費収入	13,414,000	13,146,158	267,842	
	介護給付費収入	8,092,000	8,020,338	71,662	
	計画相談支援給付費収入	5,322,000	5,125,820	196,180	
	利用者負担金収入	83,000	85,202	-2,202	
	その他の事業収入	22,468,000	22,467,461	539	
	補助金事業収入(公費)	274,000	273,515	485	
	受託事業収入(公費)	21,988,000	21,990,770	-2,770	
	受託事業収入(一般)	16,000	16,200	-200	
	その他の事業収入	190,000	186,976	3,024	
	その他の収入	22,000	59,343	-37,343	
	雑収入	22,000	59,343	-37,343	
雑収入	22,000	59,343	-37,343		
事業活動収入計(1)	35,999,000	35,758,164	240,836		
事業活動による支出	人件費支出	21,201,000	22,962,734	-1,761,734	
	職員給料支出	8,086,000	8,065,765	20,235	
	職員賞与支出	3,217,000	3,209,914	7,086	
	非常勤職員給与支出	6,981,000	8,769,918	-1,788,918	予算積算相違によるもの。
	退職給付支出	313,000	311,572	1,428	
	退職共済掛金支出	313,000	311,572	1,428	
	法定福利費支出	2,604,000	2,605,565	-1,565	
	事業費支出	2,190,000	2,099,175	90,825	
	教養娯楽費支出	5,000	2,530	2,470	
	水道光熱費支出	815,000	795,435	19,565	
	燃料費支出	25,000	15,953	9,047	
	消耗器具備品費支出	200,000	205,211	-5,211	
	保険料支出	222,000	197,470	24,530	
	賃借料支出	164,000	163,192	808	
	車輛費支出	654,000	627,065	26,935	
	雑支出	105,000	92,319	12,681	
	事務費支出	1,870,000	1,487,386	382,614	
	福利厚生費支出	73,000	60,818	12,182	
	旅費交通費支出	6,000	3,040	2,960	
	研修研究費支出	50,000	15,060	34,940	
	事務消耗品費支出	180,000	159,876	20,124	
	修繕費支出	100,000	0	100,000	不執行によるもの。
	通信運搬費支出	386,000	375,299	10,701	
	業務委託費支出	352,000	176,000	176,000	
手数料支出	19,000	25,156	-6,156		
租税公課支出	595,000	578,844	16,156		
保守料支出	96,000	83,918	12,082		
渉外費支出	3,000	0	3,000	不執行によるもの。	
諸会費支出	10,000	9,375	625		
事業活動支出計(2)	25,261,000	26,549,295	-1,288,295		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,738,000	9,208,869	1,529,131	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
そ	収				

障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
他の活動による収支	入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	積立資産支出	0	201,294	-201,294	
		退職給付引当資産支出	0	201,294	-201,294	
		拠点区分間繰入金支出	10,027,000	8,000,000	2,027,000	
		拠点区分間繰入金支出	10,027,000	8,000,000	2,027,000	予算算超過によるもの。
	出					
		その他の活動支出計(8)	10,027,000	8,201,294	1,825,706	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,027,000	-8,201,294	-1,825,706	
		予備費支出(10)	300,000 0	—	300,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	411,000	1,007,575	-596,575		
	前期末支払資金残高(12)	620,000	620,446	-446		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,031,000	1,628,021	-597,021		

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	事業収益	0	14,820	-14,820
		利用料収益	0	14,820	-14,820
		障害福祉サービス等事業収益	35,698,821	27,189,585	8,509,236
		自立支援給付費収益	13,146,158	8,772,139	4,374,019
		介護給付費収益	8,020,338	4,897,989	3,122,349
		計画相談支援給付費収益	5,125,820	3,874,150	1,251,670
		利用者負担金収益	85,202	35,731	49,471
	益	その他の事業収益	22,467,461	18,381,715	4,085,746
		補助金事業収益(公費)	273,515	980,000	-706,485
		受託事業収益(公費)	21,990,770	17,238,220	4,752,550
		受託事業収益(一般)	16,200	5,400	10,800
		その他の事業収益	186,976	158,095	28,881
		サービス活動収益計(1)	35,698,821	27,204,405	8,494,416
		サービス活動増減の部	費	人件費	22,976,834
職員給料	8,065,765			7,736,290	329,475
職員賞与	2,284,114			1,997,742	286,372
賞与引当金繰入	1,058,300			1,044,200	14,100
非常勤職員給与	8,651,518			6,902,510	1,749,008
退職給付費用	311,572			296,482	15,090
退職共済掛金	311,572			296,482	15,090
法定福利費	2,605,565			2,404,051	201,514
事業費	2,099,175			2,131,958	-32,783
教養娯楽費	2,530			220	2,310
水道光熱費	795,435			707,834	87,601
燃料費	15,953			27,796	-11,843
消耗器具備品費	205,211			176,657	28,554
保険料	197,470			168,500	28,970
賃借料	163,192			125,664	37,528
車両費	627,065			529,361	97,704
活動費協力費	0			308,626	-308,626
雑費	92,319			87,300	5,019
事務費	1,487,386			1,226,664	260,722
福利厚生費	60,818			57,614	3,204
職員被服費	0			21,000	-21,000
旅費交通費	3,040			0	3,040
研修研究費	15,060			24,460	-9,400
事務消耗品費	159,876			1,484	158,392
修繕費	0			206,149	-206,149
通信運搬費	375,299			330,666	44,633
業務委託費	176,000			0	176,000
手数料	25,156			30,865	-5,709
租税公課	578,844			465,841	113,003
保守料	83,918			82,210	1,708
諸会費	9,375			6,375	3,000
減価償却費	3,824,378			3,865,249	-40,871
減価償却費	3,824,378			3,865,249	-40,871
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,407,204			-1,407,204	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,407,204			-1,407,204	0
サービス活動費用計(2)	28,980,569			26,197,942	2,782,627
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,718,252	1,006,463	5,711,789		
サ	収	その他のサービス活動外収益	59,343	51,519	7,824

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	益				
	雑収益	59,343	51,519	7,824	
	サービス活動外収益計(4)	59,343	51,519	7,824	
	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)	59,343	51,519	7,824	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,777,595	1,057,982	5,719,613	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	1,980,990	-1,980,990
		拠点区分間繰入金収益	0	1,980,990	-1,980,990
		特別収益計(8)	0	1,980,990	-1,980,990
	費用	拠点区分間繰入金費用	8,000,000	5,546,103	2,453,897
		拠点区分間繰入金費用	8,000,000	5,546,103	2,453,897
		拠点区分間固定資産移管費用	201,294	0	201,294
		拠点区分間固定資産移管費用	201,294	0	201,294
		その他の特別損失	0	980,106	-980,106
		過年度賞与引当金繰入	0	980,106	-980,106
		特別費用計(9)	8,201,294	6,526,209	1,675,085
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-8,201,294	-4,545,219	-3,656,075	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,423,699	-3,487,237	2,063,538	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,503,922	49,991,159	-3,487,237
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		45,080,223	46,503,922	-1,423,699
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		45,080,223	46,503,922	-1,423,699

障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,640,162	2,136,675	1,503,487	3,070,441	2,560,429	510,012
現金預金	1,073,902	0	1,073,902	2,012,141	1,516,229	495,912
事業未収金	2,566,260	2,136,675	429,585	1,058,300	1,044,200	14,100
固定資産	61,275,006	65,099,384	-3,824,378	3,070,441	2,560,429	510,012
基本財産	57,835,650	61,351,050	-3,515,400	純 資 産 の 部		
土地	11,340,300	11,340,300	0	16,764,504	18,171,708	-1,407,204
建物	46,495,350	50,010,750	-3,515,400	16,764,504	18,171,708	-1,407,204
その他の固定資産	3,439,356	3,748,334	-308,978	45,080,223	46,503,922	-1,423,699
建物	3,394,118	3,522,422	-128,304	45,080,223	46,503,922	-1,423,699
構築物	1	7,875	-7,874	-1,423,699	-3,487,237	2,063,538
機械及び装置	45,229	218,029	-172,800			
車輛運搬具	5	5	0			
器具及び備品	3	3	0	61,844,727	64,675,630	-2,830,903
資産の部合計	64,915,168	67,236,059	-2,320,891	64,915,168	67,236,059	-2,320,891
				負債及び純資産の部合計		
				61,844,727	64,675,630	-2,830,903
				64,915,168	67,236,059	-2,320,891

## 計算書類に対する注記（障害者総合支援事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
  - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
    - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
    - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産－定額法によっています。
- ② リース資産
  - ア 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り計算します。
  - イ 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り計上しています。  
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。  
当拠点においてアに該当するリース資産はありません。

#### (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。  
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

#### (4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 拠点で採用する退職給付制度

当拠点で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度

### 3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 障害者総合支援事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
  - ア 居宅介護・重度訪問介護事業サービス区分
  - イ 地域生活支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略しています。

### 4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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
土地	11,340,300	0	0	11,340,300
建物	50,010,750	0	3,515,400	46,495,350
合計	61,351,050	0	3,515,400	57,835,650

### 5. 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

該当ありません。

### 6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。  
 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	83,700,000	37,204,650	46,495,350
建物(その他の固定資産)	5,503,200	2,109,082	3,394,118
構築物	189,000	188,999	1
機械及び装置	6,802,389	6,757,160	45,229
車輛運搬具	5,873,456	5,873,451	5
器具及び備品	737,877	737,874	3
合計	102,805,922	52,871,216	49,934,706

8. 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  
 該当ありません。
9. 関連当事者との取引の内容  
 関連当事者の該当ありません。
10. 重要な偶発債務  
 該当ありません。
11. 重要な後発事象  
 該当ありません。
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  
 該当ありません。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
障害者総合支援事業拠点区分

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)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+H)		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	11,340,300	0	0	0	0	0	0	0	11,340,300	0	0	0	11,340,300	0	
建物	50,010,750	17,991,920	0	0	3,515,400	1,264,704	0	0	46,495,350	16,727,216	37,204,650	13,384,784	83,700,000	30,112,000	
基本財産計	50,010,750	17,991,920	0	0	3,515,400	1,264,704	0	0	46,495,350	16,727,216	37,204,650	13,384,784	83,700,000	30,112,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,522,422	0	0	0	128,304	0	0	0	3,394,118	0	2,109,082	0	5,503,200	0	
構築物	7,875	0	0	0	7,874	0	0	0	1	0	188,999	0	189,000	0	
機械・装置	218,029	179,788	0	0	172,800	142,500	0	0	45,229	37,288	6,757,160	3,102,712	6,802,389	3,140,000	
車輛運搬用具	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,873,451	2,976,000	5,873,456	2,976,000	
器具及び備品	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	737,874	280,000	737,877	280,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,748,334	179,788	0	0	308,978	142,500	0	0	3,439,356	37,288	15,666,566	6,358,712	19,105,922	6,358,000	
その他の固定資産計	3,748,334	179,788	0	0	308,978	142,500	0	0	3,439,356	37,288	15,666,566	6,358,712	19,105,922	6,358,000	
基本財産及びその他の固定資産計	53,759,084	179,788	0	0	3,824,378	142,500	0	0	49,934,706	37,288	52,871,216	6,358,712	102,805,922	6,358,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引		179,788		0		142,500				0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金総額を記載するものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「附帯帳簿価額のうち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が算術対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2. 「当期増加額」には減価償却累計額の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する

## 引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
障害者総合支援事業拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,044,200	1,058,300	1,044,200	0	1,058,300	
					0	
					0	
計	1,044,200	1,058,300 ( 0 )	1,044,200	0 ( 0 )	1,058,300	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	善意銀行事業	共同募金配分事業	地域福祉活動推進事業	委託事業			
0259 会費収益	3,505,800	0	0	0	0	3,505,800	0	3,505,800
5001 一般会費収益	3,370,800	0	0	0	0	3,370,800	0	3,370,800
5002 特別会費収益	109,000	0	0	0	0	109,000	0	109,000
5006 賛助会費収益	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
5005 法人会費収益	3,000	0	0	0	0	3,000	0	3,000
5004 福祉施設・団体会費収益	13,000	0	0	0	0	13,000	0	13,000
0261 寄附金収益	0	9,146,464	0	0	0	9,146,464	0	9,146,464
5022 経常経費寄附金収益	0	9,146,464	0	0	0	9,146,464	0	9,146,464
0262 経常経費補助金収益	45,826,427	0	4,686,429	273,273	0	51,519,129	0	51,519,129
5033 市区町村補助金収益	45,826,427	0	0	0	0	45,826,427	0	45,826,427
5034 県社協補助金収益	0	0	0	131,600	0	131,600	0	131,600
5035 その他の補助金収益	0	0	0	141,673	0	141,673	0	141,673
0266 共同募金配分金収益	0	0	4,686,429	0	0	4,686,429	0	4,686,429
5036 一般募金配分金収益	0	0	4,477,209	0	0	4,477,209	0	4,477,209
5037 歳末たすけあい配分金収益	0	0	209,220	0	0	209,220	0	209,220
0267 受託金収益	0	0	0	10,578,132	6,306,915	17,002,144	0	17,002,144
5042 市区町村受託金収益	0	0	0	10,578,132	6,306,915	12,081,041	0	12,081,041
5043 都道府県社協受託金収益	0	0	0	0	0	4,921,103	0	4,921,103
0276 事業収益	27,800	0	3,500	1,172,710	1,246,698	1,598,475	0	1,598,475
5062 利用料収益	27,800	0	3,500	1,172,710	1,246,698	1,598,475	0	1,598,475
0072 保育事業収益	0	0	0	0	14,274,940	14,274,940	0	14,274,940
0073 その他の事業収益	0	0	0	0	14,274,940	14,274,940	0	14,274,940
5322 受託事業収益(公費)	0	0	0	0	14,225,800	14,225,800	0	14,225,800
5325 受託事業収益(一般)	0	0	0	0	49,140	49,140	0	49,140
サ一ピス活動収益計(1)	49,360,027	9,146,464	4,689,929	12,024,115	21,828,553	19,333,619	0	116,382,707
0015 人件費	75,744,615	0	0	12,893,165	16,084,628	17,204,867	0	121,927,275
4111 役員報酬	1,205,000	0	0	0	0	0	0	1,205,000
4112 職員給料	41,780,888	0	0	6,623,922	7,618,594	10,799,887	0	66,823,291
4113 職員賞与	9,363,440	0	0	1,995,585	1,655,090	2,726,140	0	15,730,255
4114 賞与引当金繰入	4,781,500	0	0	303,600	809,400	828,750	0	6,723,250
4115 非常勤職員給与	2,475,200	0	0	1,854,365	4,019,805	4,019,805	0	8,349,370
4117 退職給付費用	6,563,453	0	0	426,188	273,000	409,500	0	7,662,141
4118 法定福利費	9,595,134	0	0	1,689,505	1,708,739	2,440,590	0	15,433,968
0016 事業費	2,563,231	147,569	1,470,887	1,353,254	2,475,488	967,319	0	8,977,748
4210 諸謝金	0	0	57,300	0	138,000	0	0	195,300
4211 給食費	0	0	0	0	761,911	0	0	761,911
4215 保健衛生費	0	0	0	0	2,288	0	0	2,288
4218 教養娯楽費	0	0	5,778	1,140	67,764	0	0	74,682
4221 保育材料費	0	0	0	0	386,200	0	0	386,200
4223 水道光熱費	1,294,057	0	3,000	235,810	278,230	339,095	0	2,150,192
4224 燃料費	7,941	0	0	3,687	4,969	14,802	0	31,399
4225 消耗器具備品費	18,800	87,569	1,028,305	216,639	219,501	95,561	0	1,666,375

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業					委託事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	善意銀行事業	共同募金配分事業	地域福祉活動推進事業	地域福祉活動推進事業					
費										
4226 保険料	144,251	0	154,820	214,011	92,448	71,396	676,926	0	676,926	
4227 賃借料	586,144	0	5,200	70,095	126,015	183,865	971,319	0	971,319	
4232 車輛費	482,310	0	173,147	347,372	398,162	262,600	1,663,591	0	1,663,591	
4237 活動費協力費	0	0	0	264,500	0	0	264,500	0	264,500	
4239 罹災見舞費	0	60,000	0	0	0	0	60,000	0	60,000	
4240 社会福祉大会費	29,728	0	0	0	0	0	29,728	0	29,728	
4234 雑費	0	0	43,337	0	0	0	43,337	0	43,337	
0017 事務費	7,988,759	460,470	1,109,841	869,242	2,705,460	2,028,701	15,142,473	0	15,142,473	
4311 福利厚生費	519,118	0	0	98,766	89,024	68,846	775,754	0	775,754	
4312 職員被服費	0	0	0	4,800	22,560	0	27,360	0	27,360	
4313 旅費交通費	128,520	0	23,220	130,340	0	357,000	639,080	0	639,080	
4314 研修研究費	261,670	0	71,896	74,040	0	109,111	516,717	0	516,717	
4315 事務消耗品費	134,417	47,310	58,344	43,913	77,512	46,397	407,893	0	407,893	
4316 印刷製本費	0	0	0	23,100	0	0	23,100	0	23,100	
4319 修繕費	16,500	0	50,512	0	183,660	19,800	270,472	0	270,472	
4321 通信運搬費	793,352	0	118,577	279,337	168,144	191,364	1,550,774	0	1,550,774	
4322 会議費	14,722	0	17,444	3,963	0	0	36,129	0	36,129	
4323 広報費	1,436,966	0	721,530	4,890	4,890	4,890	2,173,166	0	2,173,166	
4324 業務委託費	685,037	31,680	19,730	7,379	748,317	0	1,484,764	0	1,484,764	
4325 手数料	246,139	1,320	5,388	0	32,255	5,973	298,454	0	298,454	
4328 土地・建物賃借料	237,291	0	0	0	48,000	55,000	340,291	0	340,291	
4329 租税公課	1,206,740	0	23,200	132,176	341,433	1,114,413	2,817,962	0	2,817,962	
4331 保守料	1,500,935	0	0	66,538	989,665	55,907	2,613,045	0	2,613,045	
4332 渉外費	110,752	380,160	0	0	0	0	490,912	0	490,912	
4333 諸会費	676,600	0	0	0	0	0	676,600	0	676,600	
0279 共同募金配分金事業費	0	0	209,220	0	0	0	209,220	0	209,220	
4008 歳末たすけあい配分金事業費	0	0	209,220	0	0	0	209,220	0	209,220	
0282 助成金費用	0	262,000	1,899,981	3,597,839	0	0	5,759,820	0	5,759,820	
4021 助成金費用	0	262,000	1,899,981	3,597,839	0	0	5,759,820	0	5,759,820	
0284 負担金費用	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000	
4032 負担金費用	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000	
0027 減価償却費	311,238	0	0	20,040	151,200	177,225	659,703	0	659,703	
4451 減価償却費	311,238	0	0	20,040	151,200	177,225	659,703	0	659,703	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	-20,040	0	0	-20,040	0	-20,040	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	-20,040	0	0	-20,040	0	-20,040	
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	86,597,843	870,039	4,689,929	18,713,500	21,416,776	20,378,112	152,666,199	0	152,666,199	
サ-ビス活動費用計(2)	-37,237,816	8,276,425	-6,689,385	0	411,777	-1,044,493	-36,283,492	0	-36,283,492	
0093 受取利息配当金収益	11,861	0	0	0	0	0	11,861	0	11,861	
5821 受取利息配当金収益	11,861	0	0	0	0	0	11,861	0	11,861	
0098 その他のサ-ビス活動外収益	1,926,953	0	0	228,581	98,800	0	2,254,334	0	2,254,334	
5871 受入研修費収益	402,000	0	0	0	98,800	0	402,000	0	402,000	
5872 利用者等外給食収益	0	0	0	0	98,800	0	98,800	0	98,800	
サ-ビス活										

地域福祉活動推進事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	善意銀行事業	共同募金配分事業	地域福祉活動推進事業	委託事業	相談支援事業			
動外増減の部									
5874 雑収益	1,524,953	0	0	228,581	0	0	1,753,534	0	1,753,534
サービス活動外収益計(4)	1,938,814	0	0	228,581	98,800	0	2,266,195	0	2,266,195
0038 その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	98,800	0	98,800	0	98,800
4841 利用者等外給食費	0	0	0	0	98,800	0	98,800	0	98,800
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	98,800	0	98,800	0	98,800
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,938,814	0	0	228,581	0	0	2,167,395	0	2,167,395
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-35,299,002	8,276,425	0	-6,460,804	411,777	-1,044,493	-34,116,097	0	-34,116,097

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	介護保険事業							合計	拠点区分合計	
	訪問入浴介護事業	居宅介護支援事業	訪問介護事業	通所介護事業	グループホーム事業	地域包括支援センター	移動支援事業			
0056 介護保険事業収益	4,126,049	25,157,400	117,586,535	117,389,102	43,922,263	27,123,867	276,930	335,582,146	-1,428,100	334,154,046
0058 居宅介護料収益 (介護報酬収益)	3,652,245	0	87,633,638	46,491,174	0	4,905,440	0	142,682,497	0	142,682,497
5121 介護報酬収益	3,652,245	0	87,633,638	46,491,174	0	0	0	137,777,057	0	137,777,057
5122 介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	4,905,440	0	4,905,440	0	4,905,440
0059 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	405,805	0	11,989,586	5,574,520	0	0	0	17,969,911	0	17,969,911
5131 介護負担金収益(公費)	0	0	708,918	393,899	0	0	0	1,102,817	0	1,102,817
5132 介護負担金収益(一般)	405,805	0	11,280,668	5,180,621	0	0	0	16,867,094	0	16,867,094
0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	43,821,190	32,637,699	0	0	76,458,889	0	76,458,889
5141 介護報酬収益	0	0	0	43,821,190	32,637,699	0	0	76,458,889	0	76,458,889
0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	0	0	0	5,214,604	3,625,366	0	0	8,839,970	0	8,839,970
5151 介護負担金収益(公費)	0	0	0	403,872	0	0	0	403,872	0	403,872
5152 介護負担金収益(一般)	0	0	0	5,214,604	3,221,494	0	0	8,436,098	0	8,436,098
0062 居宅介護支援料収益	0	23,026,120	0	0	0	0	0	23,026,120	0	23,026,120
5161 居宅介護支援料収益	0	23,026,120	0	0	0	0	0	23,026,120	0	23,026,120
0269 介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	17,384,723	8,731,262	0	92,980	0	26,208,965	0	26,208,965
5165 事業費収益	0	0	15,542,432	7,769,458	0	92,980	0	23,404,870	0	23,404,870
5166 事業負担金収益(公費)	0	0	58,014	23,239	0	0	0	81,253	0	81,253
5167 事業負担金収益(一般)	0	0	1,784,277	938,565	0	0	0	2,722,842	0	2,722,842
0063 利用者等利用料収益	0	0	0	6,935,300	7,355,984	0	0	14,291,284	0	14,291,284
5175 食費収益(一般)	0	0	0	6,935,300	3,907,500	0	0	10,842,800	0	10,842,800
5178 その他の利用料収益	0	0	0	0	2,685,484	0	0	2,685,484	0	2,685,484
0064 その他の事業収益	67,999	2,131,280	578,588	621,052	303,214	22,125,447	276,930	26,104,510	-1,428,100	24,676,410
5181 補助金事業収益(公費)	67,999	120,000	578,588	621,052	303,214	0	0	1,690,853	0	1,690,853
5183 受託事業収益(公費)	0	2,011,280	0	0	0	22,125,447	276,930	24,413,657	-1,428,100	22,985,557
サ-ヒ-ズ活動収益計(1)	4,126,049	25,157,400	117,586,535	117,389,102	43,922,263	27,123,867	276,930	335,582,146	-1,428,100	334,154,046
0015 人件費	7,029,339	20,180,859	99,583,709	112,705,676	33,864,611	18,480,656	225,267	292,070,117	0	292,070,117
4112 職員給料	2,121,959	7,665,350	15,440,363	23,535,535	3,398,258	9,745,858	65,025	61,972,348	0	61,972,348
4113 職員給与	-17,732	1,766,970	4,549,648	5,689,132	664,640	2,138,070	22,218	14,812,946	0	14,812,946
4114 賞与引当金繰入	698,700	1,101,089	2,908,673	3,151,847	666,132	1,014,150	0	9,540,591	0	9,540,591
4115 非常勤職員給与	3,466,041	6,501,813	63,243,965	63,839,919	23,773,726	2,494,757	98,974	163,419,195	0	163,419,195
4117 退職給付費用	144,064	546,000	2,227,906	2,996,960	965,724	546,000	7,386	7,434,040	0	7,434,040
4118 法定福利費	616,307	2,599,637	11,213,154	13,492,283	4,396,131	2,541,821	31,664	34,890,997	0	34,890,997
0016 事業費	756,488	1,819,238	4,674,161	16,420,928	5,933,300	2,053,123	18,810	31,676,048	0	31,676,048
4211 給食費	0	0	0	5,004,599	3,299,582	0	0	8,304,181	0	8,304,181
4215 保健衛生費	0	0	0	21,042	0	0	0	21,042	0	21,042
4218 教養娯楽費	104,804	361,196	846,005	5,017,388	1,196,700	170,548	0	7,696,641	0	7,696,641
4223 水道光熱費	43,667	1,985	6,806	1,036,922	7,506	7,506	0	1,096,886	0	1,096,886
4224 燃料費	69,038	8,460	112,421	1,092,306	415,988	72,949	0	1,771,162	0	1,771,162
4225 消耗器具備品費	71,700	113,890	284,966	623,070	120,928	86,840	0	1,301,344	0	1,301,344
4226 保険料	197,890	854,633	998,934	1,053,248	773,544	1,395,708	0	5,273,957	0	5,273,957
4227 賃借料	269,389	479,074	2,425,029	2,352,111	82,724	319,572	0	5,927,899	0	5,927,899
4237 活動費協力費	0	0	0	0	0	0	18,810	18,810	0	18,810
4234 雑費	302,460	1,265,067	2,997,273	3,564,879	3,774,612	6,026,287	240	17,930,818	-1,428,100	16,502,718
0017 事務費	77,802	114,490	1,269,794	1,182,698	305,789	48,692	240	2,999,505	0	2,999,505
4311 福利厚生費	0	0	0	16,853	0	0	0	16,853	0	16,853

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

の部	動 定 科 目	介護保険事業						合 計	拠点区分合計		
		訪問入浴介護事業	居宅介護支援事業	訪問介護事業	通所介護事業	グループホーム事業	地域包括支援センター			移動支援事業	
	4312 職員被服費	28,540	19,500	187,377	203,533	0	68,800	0	507,750	0	507,750
	4313 旅費交通費	2,300	0	0	20,860	47,520	0	0	70,680	0	70,680
	4314 研修研究費	0	68,220	55,300	104,300	0	195,810	0	423,720	0	423,720
	4315 事務消耗品費	51,208	81,683	212,238	169,756	23,983	184,691	0	723,559	0	723,559
	4316 印刷製本費	0	0	143,000	0	0	0	0	143,000	0	143,000
	4319 修繕費	0	0	0	291,236	64,900	0	0	356,136	0	356,136
	4321 通信運搬費	65,838	619,494	741,267	563,199	122,909	328,347	0	2,441,054	0	2,441,054
	4322 会議費	0	0	0	624	0	0	0	624	0	624
	4323 広報費	4,890	9,780	9,780	14,670	0	0	0	39,120	0	39,120
	4324 業務委託費	0	10,696	10,696	207,720	2,309,600	4,905,440	0	7,444,152	-1,428,100	6,016,052
	4325 手数料	10,519	63,249	151,501	74,591	16,355	84,548	0	400,763	0	400,763
	4328 土地・建物賃借料	0	52,935	8,226	0	780,000	4,935	0	846,096	0	846,096
	4329 租税公課	36,000	110,817	39,919	225,197	0	600	0	412,533	0	412,533
	4331 保守料	22,363	75,203	156,175	407,130	94,556	204,424	0	959,851	0	959,851
	4332 渉外費	3,000	39,000	12,000	27,000	0	0	0	81,000	0	81,000
	4333 諸会費	0	0	0	72,275	9,000	0	0	81,275	0	81,275
	0027 減価償却費	0	238,322	488,964	6,082,253	3,956,858	0	0	10,766,397	0	10,766,397
	4451 減価償却費	0	238,322	488,964	6,082,253	3,956,858	0	0	10,766,397	0	10,766,397
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-159,740	-160,000	-1,543,087	-1,387,115	0	0	-3,249,942	0	-3,249,942
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-159,740	-160,000	-1,543,087	-1,387,115	0	0	-3,249,942	0	-3,249,942
	サービス活動費用計(2)	8,088,287	23,343,746	107,584,107	137,230,649	46,142,266	26,560,066	244,317	349,193,438	-1,428,100	347,765,338
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,962,238	1,813,654	10,002,428	-19,841,547	-2,220,003	563,801	32,613	-13,611,292	0	-13,611,292
サ	0098 その他のサービス活動外収益	0	2,000	18,400	17,000	0	0	0	37,400	0	37,400
ー	5871 受入研修費収益	0	0	0	5,500	0	0	0	5,500	0	5,500
ビ	5874 雑収益	0	2,000	18,400	11,500	0	0	0	31,900	0	31,900
ス	サービス活動外収益計(4)	0	2,000	18,400	17,000	0	0	0	37,400	0	37,400
活											
動											
外											
増											
減											
の											
部											
経	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
常	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	2,000	18,400	17,000	0	0	0	37,400	0	37,400
増	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,962,238	1,815,654	10,020,828	-19,824,547	-2,220,003	563,801	32,613	-13,573,892	0	-13,573,892

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位：円)

勘定科目	障害者総合支援事業		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	居宅介護・重度訪問 介護事業	地域生活支援事業			
0075 障害福祉サービス等事業収益	8,259,055	27,439,766	35,698,821	0	35,698,821
0076 自立支援給付費収益	8,020,338	5,125,820	13,146,158	0	13,146,158
5341 介護給付費収益	8,020,338	0	8,020,338	0	8,020,338
5348 計画相談支援給付費収益	0	5,125,820	5,125,820	0	5,125,820
5352 利用者負担金収益	85,202	0	85,202	0	85,202
0078 その他の事業収益	153,515	22,313,946	22,467,461	0	22,467,461
5371 補助金事業収益(公費)	153,515	120,000	273,515	0	273,515
5372 受託事業収益(公費)	0	21,990,770	21,990,770	0	21,990,770
5375 受託事業収益(一般)	0	16,200	16,200	0	16,200
5373 その他の事業収益	0	186,976	186,976	0	186,976
サービス活動収益計(1)	8,259,055	27,439,766	35,698,821	0	35,698,821
0015 人件費	5,318,037	17,658,797	22,976,834	0	22,976,834
4112 職員給料	282,565	7,783,200	8,065,765	0	8,065,765
4113 職員賞与	347,294	1,936,820	2,284,114	0	2,284,114
4114 賞与引当金繰入	0	1,058,300	1,058,300	0	1,058,300
4115 非常勤職員給与	4,280,384	4,371,134	8,651,518	0	8,651,518
4117 退職給付費用	84,072	227,500	311,572	0	311,572
4118 法定福利費	323,722	2,281,843	2,605,565	0	2,605,565
0016 事業費	0	2,099,175	2,099,175	0	2,099,175
4218 教養娯楽費	0	2,530	2,530	0	2,530
4223 水道光熱費	0	795,435	795,435	0	795,435
4224 燃料費	0	15,953	15,953	0	15,953
4225 消耗器具備品費	0	205,211	205,211	0	205,211
4226 保険料	0	197,470	197,470	0	197,470
4227 賃借料	0	163,192	163,192	0	163,192
4232 車輦費	0	627,065	627,065	0	627,065
4234 雑費	0	92,319	92,319	0	92,319
0017 事務費	202,572	1,284,814	1,487,386	0	1,487,386
4311 福利厚生費	3,300	57,518	60,818	0	60,818
4313 旅費交通費	0	3,040	3,040	0	3,040
4314 研修研究費	0	15,060	15,060	0	15,060
4315 事務消耗品費	0	159,876	159,876	0	159,876

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

の部	勘定科目	障害者総合支援事業		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		障害者総合支援事業 居宅介護・重度訪問 介護事業	地域生活支援事業			
用	4321 通信運搬費	9,884	365,415	375,299	0	375,299
	4324 業務委託費	176,000	0	176,000	0	176,000
	4325 手数料	7,260	17,896	25,156	0	25,156
	4329 租税公課	6,128	572,716	578,844	0	578,844
	4331 保守料	0	83,918	83,918	0	83,918
	4333 諸会費	0	9,375	9,375	0	9,375
	0027 減価償却費	0	3,824,378	3,824,378	0	3,824,378
	4451 減価償却費	0	3,824,378	3,824,378	0	3,824,378
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,407,204	-1,407,204	0	-1,407,204
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,407,204	-1,407,204	0	-1,407,204
	サービス活動費用計(2)	5,520,609	23,459,960	28,980,569	0	28,980,569
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,738,446	3,979,806	6,718,252	0	6,718,252
サービス活動外増減	0098 その他のサービス活動外収益	300	59,043	59,343	0	59,343
	5874 雑収益	300	59,043	59,343	0	59,343
	サービス活動外収益計(4)	300	59,043	59,343	0	59,343
費用						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	300	59,043	59,343	0	59,343
経常増減差額	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,738,746	4,038,849	6,777,595	0	6,777,595

借入金明細書

(白) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち、支払利息は借入金)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
	設備資金借入金									0					
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					
	社会福祉法人山口県 社会福祉協議会	地域福祉推進事業	3,310,000	0	0	3,310,000	0.00	0.00	0	0		生活安定対策資金貸付減資			
	計		3,310,000	0	0	0	0	0	0	0					
	短期運営資金借入金														
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					
	合計		3,310,000	0	0	0	0	0	0	0					

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日 (単位: 円)

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業
法人の役員	経常	18	357,637	0	347,637	10,000	0
利用者の家族		14	370,000	0	370,000	0	0
取引業者		2	124,800	0	124,800	0	0
その他		393	8,922,551	0	8,304,027	618,524	0
区分小計		427	9,774,988	0	9,146,464	628,524	0
その他	施設	1	4,552,066	0	0	4,552,066	0
区分小計		1	4,552,066	0	0	4,552,066	0
その他	固定		10,481	0	10,481	0	0
区分小計		0	10,481	0	10,481	0	0
合計		428	14,337,535	0	9,156,945	5,180,590	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産増額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳			
						地域推進事業	俵山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業
山口県 ボランティア活動保険事務費補助	経常	16,600	0	16,600	0	16,600	0	0	0
長門市 運営費補助		45,826,427	0	45,826,427	0	45,826,427	0	0	0
山口県社会福祉協議会 助け合い構築支援事業助成		115,000	0	115,000	0	115,000	0	0	0
山口県社会福祉協議会 生活福祉資金相談体制整備		403,000	0	403,000	0	403,000	0	0	0
山口県共同募金会 赤い羽根地域連絡調整費事務費補助		100,000	0	100,000	0	100,000	0	0	0
山口県共同募金会 一般募金配分		4,477,209	0	4,477,209	0	4,477,209	0	0	0
山口県共同募金会 歳末たすけあい募金配分		209,220	0	209,220	0	209,220	0	0	0
山口県共同募金会 赤い羽根ポスト・コロナ		330,000	0	330,000	0	330,000	0	0	0
石川県社会福祉協議会 能登半島地震災害V〇派遣補助		41,673	0	41,673	0	41,673	0	0	0
区分小計		51,519,129	0	51,519,129	0	51,519,129	0	0	0
山口県 光熱費高騰緊急対策助成	介護事業	810,000	0	810,000	0	0	0	810,000	0
山口県 処遇改善支援補助		880,853	0	880,853	0	0	0	880,853	0
区分小計		1,690,853	0	1,690,853	0	0	0	1,690,853	0
山口県 光熱費高騰緊急対策助成	児童事業	250,000	0	250,000	0	0	250,000	0	0
山口県 入所児童処遇改善費		108,000	0	108,000	0	0	108,000	0	0
山口県 食材料支援費		492,000	0	492,000	0	0	492,000	0	0
長門市 人材確保・副業人材活用等補助金		150,000	0	150,000	0	0	150,000	0	0
美祢市 美祢線利用市内高校通学補助		17,200	0	17,200	0	0	17,200	0	0
区分小計		1,017,200	0	1,017,200	0	0	1,017,200	0	0
山口県 光熱費高騰緊急対策助成	障害事業	240,000	0	240,000	0	0	0	0	240,000
山口県 処遇改善支援補助		33,515	0	33,515	0	0	0	0	33,515
区分小計		273,515	0	273,515	0	0	0	0	273,515
中部財団 新グループケア用テレビ3台助成	施設	491,700	0	491,700	491,700	0	491,700	0	0
SBI子ども希望財団 2024年度助成		1,434,021	0	1,434,021	1,434,021	0	1,434,021	0	0
区分小計		1,925,721	0	1,925,721	1,925,721	0	1,925,721	0	0
合計		56,426,418	0	56,426,418	1,925,721	51,519,129	2,942,921	1,690,853	273,515

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「交付金額等の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(白) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
合計				
			0	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
依山湯の家	地域福祉推進事業	児童福祉事業収入	12,200,000	駐車場工事と本園改修工事によるもの。 運営費として
介護保険事業	地域福祉推進事業	前期末支払資金残高	2,853,692	介護保険事業拠点予防サービス事業 サービス区分の閉鎖に伴う資金受入
障害者総合支援事業	地域福祉推進事業	障害事業サービス等事業収入	8,000,000	運営費
合計				
			23,053,692	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 6年 3月 31日現在

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

1) 事業区分間及貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			
小計		0	
長期			
小計		0	
合計		0	

2) 拠点区分間及貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期			
小計		0	
長期			
小計		0	
合計		0	

## 基本金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業
前年度末残高	4,300,000	4,300,000	0	0	0
第一号基本金	4,300,000	4,300,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
前年度末残高	4,300,000	4,300,000	0	0	0
第一号基本金	4,300,000	4,300,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11 (1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11 (2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11 (3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		地域福祉推進 事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支 援事業
前期繰越額				289,668,598	56,540	229,421,557	42,018,793	18,171,708
消耗器具備品費				526,300	0	526,300	0	0
器具及び備品				1,399,421	0	1,399,421	0	0
当期積立額	0	0	0	1,925,721	0	1,925,721	0	0
サービス活動費用の控除項 目として計上 する取崩額				15,368,749	20,040	10,691,563	3,249,942	1,407,204
当期取崩額合計				15,368,749	20,040	10,691,563	3,249,942	1,407,204
当期末残高				276,225,570	36,500	220,655,715	38,768,851	16,764,504

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由の別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。
3. 依山湯の家拠点区分のサービス活動費用の控除項目として計上する取崩額10,691,563円のうち、526,300円は減価償却費に対応しての取崩額ではなく、消耗器具備品に係る即時取崩分です。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
 地域福祉推進事業拠点区分

(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
貸付事業積立金	4,424,600	0	0	4,424,600	
施設設備整備積立金	18,927,000	0	0	18,927,000	
計	23,351,600	0	0	23,351,600	

(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	36,116,906	4,897,253	2,094,771	38,919,388	
施設設備整備積立資産	18,927,000	0	0	18,927,000	
計	55,043,906	4,897,253	2,094,771	57,846,388	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。  
 3. 退職給付引当資産の当期増減額のうち資金収支を伴うものは、当期増加額のうち1,514,700円及び当期減少額のうち1,209,411円であり、残余の額は、人事異動による拠点外異動職員に関するもの他によるものです。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会  
俵山湯の家拠点区分

(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
人件費積立金	37,305,647	0	0	37,305,647	
修繕費積立金	21,554,000	0	0	21,554,000	
備品等購入積立金	14,670,000	0	0	14,670,000	
施設整備等積立金	71,320,000	0	0	71,320,000	
計	144,849,647	0	0	144,849,647	

(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
退職給付引当資産財団退職預け	18,445,157	2,923,757	2,383,296	18,985,618	退職給付引当金 に対応した積立
措置施設繰越積立資産：人件費積立資産	37,305,647	0	37,305,647	0	積立金と対応す る資産科目への 積替
措置施設繰越積立資産：修繕費積立資産	21,554,000	0	21,554,000	0	積立金と対応す る資産科目への 積替
措置施設繰越積立資産：備品等購入積立資産	14,670,000	0	14,670,000	0	積立金と対応す る資産科目への 積替
措置施設繰越積立資産：施設整備等積立資産	71,320,000	0	71,320,000	0	積立金と対応す る資産科目への 積替
人件費積立資産	0	37,305,647	0	37,305,647	積立金と対応す る資産科目への 積替
修繕費積立資産	0	21,554,000	0	21,554,000	積立金と対応す る資産科目への 積替
備品等購入積立資産	0	14,670,000	0	14,670,000	積立金と対応す る資産科目への 積替
施設整備等積立資産	0	71,320,000	0	71,320,000	積立金と対応す る資産科目への 積替
計	163,294,804	147,773,404	147,232,943	163,835,265	

(注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

介護保険事業拠点区分

(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	0	3,181,259	3,181,259	0	
計	0	3,181,259	3,181,259	0	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。
3. 退職給付引当資産の当期増減額のうち資金収支を伴うものは、当期増加額のうち3,181,259円です。なお、積立を行いました3,181,259円は、地域福祉推進事業拠点へ全額移管しております。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会

障害者総合支援事業拠点区分

(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	0	201,294	201,294	0	
計	0	201,294	201,294	0	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。
3. 退職給付引当資産の当期増減額のうち資金収支を伴うものは、当期増加額のうち201,294円です。  
なお、積立を行いました201,294円は、地域福祉推進事業拠点へ全額移管しております。

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	小口現金手許有高	—	運転資金として	—	—	49,837
預貯金	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	18,471,670
預貯金	山口銀行長門支店	—	貸付金原資として	—	—	3,097,600
預貯金	山口銀行長門支店	—	生活安定対策資金として	—	—	3,060,006
預貯金	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	42,469,552
預貯金	山口県農業協同組合 俵山支所	—	運転資金として	—	—	2,707,029
預貯金	山本部JA 1017094	—	運転資金として	—	—	29,904,048
預貯金	湯の家 施設JA 1017117	—	運転資金として	—	—	99,749,742
	小計					
事業未収金						
受託金未収金	3月分受託金収入等	—		—	—	815,870
国保連合会未収金	2. 3月分介護報酬等	—		—	—	45,452,959
個人負担未収金	3月分利用料等	—		—	—	3,706,302
措置費未収金	3月分措置費ほか	—		—	—	30,231,912
その他未収金	実習受入収入ほか	—		—	—	610,587
	小計					80,817,630
未収金						
未収金		—		—	—	2,400,000
	小計					2,400,000
未収補助金	児童福祉施設関係連補助金ほか	—		—	—	1,523,694
立替金	経費立替ほか	—		—	—	554,471
前払金	入所児童必要経費前払ほか	—		—	—	2,130,351
1年以内回収予定長期貸付金	法外還渡資金1年基準	—		—	—	325,000
流動資産合計						187,500,888
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	長門市油谷河原浦の下1998-15・1999-2・2016-26 長門市西深川字御所原山番地845番1・2	—		—	—	6,420,767
		—		—	—	11,340,300
		—		—	—	17,761,067
	小計					
建物	長門市俵山4827番地1 1,527.79㎡ 長門市油谷河原1998番地15 362.68㎡ 長門市俵山4827番地1 長門市真深川1308-4 173.46㎡ 長門市西深川845番地1 264.38㎡ 長門市油谷河原2016番地11 長門市俵山4827番地1 長門市俵山4827番地1 長門市俵山4827番地1 175.14㎡ 長門市俵山4827番地1 175.14㎡ 長門市俵山4827番地1 長門市油谷河原1998番地15	2001年度 2011年度 2013年度 2014年度 2018年度 2020年度 2021年度 2021年度 2021年度 2021年度 2023年度 2024年度	児童養護施設 第2種社会福祉事業である通所介護施設に使用 第2種社会福祉事業である通所介護施設に使用 本園非常通報設備 旧小川邸 第2種社会福祉事業である障害者支援事業施設に使用 第2種社会福祉事業である認知症対応型共同生活施設 本園シャワールーム 本園シャワーブーストイレ トイレ グループケア施設たんぼぼ グループケア施設星 ポイラー用撈拌ポンプ トイレサービス 火災通報装置	328,704,900 89,775,000 315,000 83,700,000 86,200,200 407,000 1,815,000 49,726,026 49,726,026 193,270 648,381	150,234,574 49,331,362 314,999 37,204,650 24,739,454 271,604 405,350 7,818,457 7,818,457 18,344 47,277	178,470,326 40,443,638 1 1 46,495,350 61,460,746 135,396 1,409,650 41,907,569 41,907,569 174,926 601,104
	小計					413,006,276
定期預金	山口銀行長門支店	—		—	—	4,300,000
基本財産合計						435,067,343
(2) その他の固定資産						
建物						

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	長門市東深川1321-1	2000年度	パーテーション	134,232	134,231	1
	長門市西深川1845番地 1	2014年度	災害資材用倉庫	5,000,000	1,395,000	3,605,000
	長門市西深川1845番地 1	2017年度	コンテナハウス	151,200	151,199	1
	長門市西深川1845番地 1	2017年度	コンテナハウス	151,200	151,199	1
	長門市儀山4827番地 1	2005年度	イナバ 物置	221,265	221,264	1
	長門市東深川1321-1	2016年度	給湯機 1台 設備	2,997,000	1,723,524	1,273,476
	長門市油谷新別名803番地	2011年度	タクホ ストックND2519物置一式	162,560	162,559	1
	長門市通830番地	2020年度	自動火災報知設備	357,500	193,643	163,857
	長門市西深川1845番地 1	2014年度	炭焼き小屋	4,752,000	1,357,884	3,394,116
	長門市西深川1845番地 1	2014年度	炭焼き作業所差しかけ (日よけ)	330,000	329,999	1
	長門市西深川1845番地 1	2015年度	20ftコンテナハウス	421,200	421,199	1
	小計			18,540,562	5,290,080	8,436,456
構築物	コンベネーション遊具ほか	—		7,511,829	7,466,598	13,250,482
機械及び装置	荷揚げ機外	—		66,404,468	60,501,044	45,231
車輜運搬具	マツダAゼットワゴンほか	—	[非償却資産][控除対象]	—	—	5,903,424
	小計			76,000,581	62,543,085	53,670
	5列3段整理棚ほか	—		—	—	5,957,094
器具及び備品	介護保険事業拠点・グループホーム事業施設建設中	—		—	—	13,457,496
建設仮勘定	電話加入権 3件	—		—	—	968,000
権利	見守りネットワックスシステム一式	—		5,307,550	3,783,500	175,280
ソフトウェア		—		—	—	1,524,050
長期貸付金		—		—	—	1,002,000
貸付金	借受人貸付残高	—		—	—	259,994
法外保護資金	借受人貸付残高	—		—	—	2,400,000
生活安定対策資金	借受人貸付残高	—		—	—	3,661,994
保育士修学資金	小計	—		—	—	—
	財団共済退職預け金	—		—	—	57,905,006
退職給付引当資産	財団共済退職預け金	—		—	—	57,905,006
人件費積立資産	小計	—		—	—	37,305,647
修繕費積立資産		—		—	—	21,554,000
備品等購入積立資産		—		—	—	14,670,000
施設整備等積立資産		—		—	—	71,320,000
施設・設備整備積立資産		—		—	—	—
山口県農業協同組合	定期預金 山口県農業協同組合 本所	—	将来の建物等の修繕・購入のために積立てている定期預金	—	—	18,927,000
	小計	—		—	—	18,927,000
差入保証金		—		—	—	1,360,000
その他の固定資産		—		—	—	—
その他の固定資産	社会福祉安定資金出資証券	—		310,000	0	310,000
	山口県社会福祉事業開発振興資金出資証券	—		270,000	0	270,000
	小計	—		—	—	580,000
その他の固定資産合計		—		—	—	271,097,736
固定資産合計		—		—	—	706,165,079
資産合計		—		—	—	893,665,967
II 負債の部		—		—	—	—
1 流動負債		—		—	—	—
事業未払金	3月分電話代ほか	—		—	—	46,422,176
その他の未払金		—		—	—	—
他未払金		—		—	—	682,000

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在


(単位：円)


貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
預り金		—		—	—	682,000
職員預り金		—		—	—	110,550
社会保険料	2月分社会保険料	—		—	—	170,839
その他預り金	退職者住民税預かり	—		—	—	77,730
			小計			248,569
前受金	令和6年度社協会費	—		—	—	80,100
賞与引当金	令和6年6月支給見込額のうち当期に属する引当金	—		—	—	30,587,494
流動負債合計						78,130,889
2 固定負債						3,310,000
長期運営資金借入金	生活安定対策資金貸付原資	—		—	—	57,905,006
退職給付引当金		—		—	—	57,905,006
財団共済退職給付引当金	山口県健康福祉財団退職金引当金	—		—	—	61,215,006
			小計			139,345,895
固定負債合計						754,320,072
負債合計						
差引純資産						

## 監査報告書

令和7年6月3日

社会福祉法人長門市社会福祉協議会  
会 長 檜 垣 正 男 様

監事 加 茂 善 成 

監事 三 輪 徹 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

