

令和5年度 法人単位資金収支決算書



社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

目 次

I 法人全体で作成する計算書類

1 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
2 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	2
3 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	3
4 計算書類に対する注記（法人全体用）（別紙1）	4 ～ 7

II 事業区分で作成する計算書類

1 社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	8 ～ 9
2 社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	10 ～ 11
3 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	12 ～ 13

III 法人全体で作成する附属明細書

1 寄附金収益明細書（別紙3②）	14
2 補助金事業等収益明細書（別紙3③）	15
3 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3④）	16
4 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3⑤）	17
5 基本金明細書（別紙3⑥）	18
6 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3⑦）	19

IV 拠点区分ごとに作成する計算書類及び附属明細書

(1) 計算書類

1 拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
2 拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
3 拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）
4 計算書類に対する注記（拠点区分用）（別紙2）

(2) 附属明細書

1 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3⑧）
2 引当金明細書（別紙3⑨）
3 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
4 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）
5 積立金・積立資産明細書（別紙3⑫）
6 サービス区分間繰入金明細書（別紙3⑬）

(3) 各拠点区分（7拠点区分）

1 自主事業拠点区分計算書類及び附属明細書	20 ～ 36
2 補助事業拠点区分計算書類及び附属明細書	37 ～ 53
3 委託事業拠点区分計算書類及び附属明細書	54 ～ 64
4 指定管理事業拠点区分計算書類及び附属明細書	65 ～ 73
5 介護保険事業拠点区分計算書類及び附属明細書	74 ～ 93
6 障がい福祉サービス事業拠点区分計算書類及び附属明細書	94 ～ 107
7 共同募金事業助成事業拠点区分計算書類及び附属明細書	108 ～ 117

V 財産目録

1 財産目録（別紙4）	118
-------------	-----

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	会費収入	13,450,000	13,514,413	-64,413
		寄附金収入	2,150,000	2,472,513	-322,513
		経常経費補助金収入	165,874,000	164,915,658	958,342
		受託金収入	113,161,000	113,156,000	5,000
		貸付事業収入	726,000	375,900	350,100
		事業収入	2,257,000	2,119,343	137,657
		負担金収入	3,074,000	611,081	2,462,919
		介護保険事業収入	246,987,000	246,921,803	65,197
		障害福祉サービス等事業収入	114,167,000	115,333,462	-1,166,462
		受取利息配当金収入	27,000	22,000	5,000
		その他の収入	8,585,000	9,170,081	-585,081
		事業活動収入計(1)	670,458,000	668,612,254	1,845,746
	支出	人件費支出	556,281,000	548,791,806	7,489,194
		事業費支出	96,807,000	83,025,743	13,781,257
		事務費支出	17,059,000	13,886,874	3,172,126
		貸付事業支出	726,000	358,900	367,100
		助成金支出	23,623,000	14,931,285	8,691,715
		負担金支出	1,237,000	1,236,400	600
		その他の支出	159,000	158,010	990
		事業活動支出計(2)	695,892,000	662,389,018	33,502,982
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-25,434,000	6,223,236	-31,657,236
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	21,200	-21,200
		施設整備等収入計(4)	0	21,200	-21,200
	支出	固定資産取得支出	5,172,000	3,966,600	1,205,400
		施設整備等支出計(5)	5,172,000	3,966,600	1,205,400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,172,000	-3,945,400	-1,226,600
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,757,000	2,772,200	3,984,800
		その他の活動による収入	25,805,000	25,804,540	460
		その他の活動による収入計(7)	32,562,000	28,576,740	3,985,260
	支出	積立資産支出	449,000	442,567	6,433
		その他の活動による支出	19,219,000	18,969,430	249,570
		その他の活動支出計(8)	19,668,000	19,411,997	256,003
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,894,000	9,164,743	3,729,257
予備費支出(10)		39,918,000	—	39,464,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-57,176,000	11,442,579	-68,618,579	
前期末支払資金残高(12)		115,500,000	115,499,969	31	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,324,000	126,942,548	-68,618,548	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	13,514,413	13,237,373	277,040
		寄附金収益	2,642,513	4,420,414	-1,777,901
		経常経費補助金収益	164,915,658	166,136,037	-1,220,379
		受託金収益	113,156,000	100,779,000	12,377,000
		事業収益	2,119,343	1,311,924	807,419
		負担金収益	611,081	3,188,180	-2,577,099
		介護保険事業収益	246,921,803	245,042,306	1,879,497
		障害福祉サービス等事業収益	115,333,462	113,375,505	1,957,957
	サービス活動収益計(1)	659,214,273	647,490,739	11,723,534	
	費用	人件費	539,715,427	548,644,627	-8,929,200
		事業費	83,195,743	88,279,318	-5,083,575
		事務費	13,886,874	13,634,005	252,869
		助成金費用	14,931,285	13,625,431	1,305,854
		負担金費用	1,236,400	1,161,400	75,000
		減価償却費	22,645,631	22,934,231	-288,600
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,008,577	-16,939,879	-68,698
		徴収不能額	0	768,790	-768,790
		その他の費用	158,010	236,970	-78,960
		サービス活動費用計(2)	658,760,793	672,344,893	-13,584,100
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	453,480	-24,854,154	25,307,634
サービス活動外増減の部		収益	受取利息配当金収益	22,000	22,232
	その他のサービス活動外収益		1,384,211	1,531,225	-147,014
	その他の収益		7,785,870	5,925,340	1,860,530
	サービス活動外収益計(4)		9,192,081	7,478,797	1,713,284
	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)	9,192,081	7,478,797	1,713,284		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,645,561	-17,375,357	27,020,918	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	21,200	0	21,200
		特別収益計(8)	21,200	0	21,200
	費用	固定資産売却損・処分損	310,634	90,398	220,236
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-150,000	0	-150,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,050,000	-50,000
		特別費用計(9)	1,160,634	1,140,398	20,236
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,139,434	-1,140,398	964
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,506,127	-18,515,755	27,021,882	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	104,917,568	114,744,202	-9,826,634	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,423,695	96,228,447	17,195,248	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	2,772,200	8,710,000	-5,937,800	
	その他の積立金積立額(16)	20,567	20,879	-312	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,175,328	104,917,568	11,257,760	

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部	負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	179,982,846	187,452,956	-7,470,110
現金預金	113,896,468	95,034,714	18,861,754
預 金	113,896,468	95,034,714	18,861,754
事業未収金	57,809,053	56,332,281	1,476,772
未収金	8,119,330	35,917,520	-27,798,190
未収補助金	146,737	167,941	-21,204
立替金	11,258	500	10,758
固定資産	837,463,952	865,635,360	-28,171,408
基本財産	318,338,684	336,367,261	-18,028,577
土地(基本)	27,500,000	27,500,000	0
建物(基本)	283,838,684	301,867,261	-18,028,577
定期預金(基本)	7,000,000	7,000,000	0
その他の固定資産	519,125,268	529,268,099	-10,142,831
建物	3,279,981	4,118,368	-838,387
構築物	2,511,000	2,997,000	-486,000
車輦運搬具	1,545,575	2,734,083	-1,188,508
器具及び備品	7,552,804	6,000,997	1,551,807
長期貸付金	1,214,000	1,231,000	-17,000
退職手当積立基金預け金	200,599,980	207,435,090	-6,835,110
福祉基金積立資産	119,157,422	121,140,456	-1,983,034
善意銀行積立資産	70,390,050	70,388,643	1,407
嘱託職員退職給与積立資産	1,530,000	1,108,000	422,000
人件費積立資産	36,867,481	36,866,824	657
修繕積立資産	40,496,680	40,742,262	-245,582
備品等購入積立資産	33,980,295	34,505,376	-525,081
資産の部合計	1,017,446,798	1,053,088,316	-35,641,518
負債及び純資産の部合計			
流動負債	72,985,885	91,623,693	-18,637,808
事業未払金	43,859,166	66,216,573	-22,357,407
その他の未払金	4,610,160	5,121,090	-510,930
預り金	273,888	357,477	-83,589
職員預り金	4,297,084	257,847	4,039,237
賞与引当金	19,945,587	19,670,706	274,881
固定負債	247,207,080	256,558,340	-9,351,260
退職給付引当金	245,677,080	255,450,340	-9,773,260
嘱託職員退職給付引当金	1,530,000	1,108,000	422,000
負債の部合計	320,192,965	348,182,033	-27,989,068
純 資 産 の 部			
基本金	7,000,000	7,000,000	0
基本金	7,000,000	7,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	273,186,577	289,345,154	-16,158,577
国庫補助金等特別積立金	273,186,577	289,345,154	-16,158,577
その他の積立金	300,891,928	303,643,561	-2,751,633
福祉基金積立金	119,157,422	121,140,456	-1,983,034
善意銀行積立金	70,390,050	70,388,643	1,407
人件費積立金	36,867,481	36,866,824	657
修繕積立金	40,496,680	40,742,262	-245,582
備品等購入積立金	33,980,295	34,505,376	-525,081
次期繰越活動増減差額	116,175,328	104,917,568	11,257,760
次期繰越活動増減差額	116,175,328	104,917,568	11,257,760
うち当期活動増減差額	8,506,127	-18,515,755	27,021,882
純資産の部合計	697,253,833	704,906,283	-7,652,450
負債及び純資産の部合計	1,017,446,798	1,053,088,316	-35,641,518

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を
行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。
ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額をゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金退職給付引当金調整額計算書による期末要支給額を計上。

嘱託職員退職給付引当金

東近江市社会福祉協議会嘱託職員給与内規による。

賞与引当金

翌会計期間に支給する職員賞与支給見込み額のうち、当会計期間に帰属する額を計上。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉協議会（全国社会福祉団体職員退職手当積立基金）

東近江市社会福祉協議会嘱託職員給与内規

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

※当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成しない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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ため、作成しない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①自主事業拠点区分（社会福祉事業）

「法人運営事業サービス区分」

「小口貸付事業サービス区分」

「退職積立事業サービス区分」

「善意銀行事業サービス区分」

②補助事業拠点区分（社会福祉事業）

「地域福祉推進事業サービス区分」

「地域福祉権利擁護事業サービス区分」

「総合相談事業サービス区分」

「地域サロン支援事業サービス区分」

③委託事業拠点区分（社会福祉事業）

「生活福祉資金貸付事業サービス区分」

「サマーホリデー事業サービス区分」

「老人福祉センター事業サービス区分」

「母子父子福祉センター事業サービス区分」

「児童センター事業サービス区分」

「住居提供事業サービス区分」

「家計改善支援事業サービス区分」

「子どもの学習・生活支援事業サービス区分」

「生活支援体制整備事業サービス区分」

「介護予防活動育成支援事業サービス区分」

④指定管理事業拠点区分（社会福祉事業）

「東近江市福祉センター指定管理事業サービス区分」

⑤介護保険事業拠点区分（社会福祉事業）

「訪問介護事業サービス区分」

「通所介護事業サービス区分」

「小規模多機能事業サービス区分」

「認知症デイサービス事業サービス区分」

⑥障がい福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）

「障がいヘルプ事業サービス区分」

「相談支援事業サービス区分」

⑦共同募金助成事業拠点区分（社会福祉事業）

「共同募金事業サービス区分」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(基本)	27,500,000	0	0	27,500,000
建物(基本)	301,867,261	0	18,028,577	283,838,684
定期預金(基本)	7,000,000	0	0	7,000,000
合 計	336,367,261	0	18,028,577	318,338,684

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

8. 担保に供している資産 該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本)	27,500,000	0	27,500,000
建物(基本)	500,867,054	217,028,370	283,838,684
建物(固定)	9,489,800	6,209,819	3,279,981
構築物(固定)	4,860,000	2,349,000	2,511,000
車輛運搬具	23,440,326	21,894,751	1,545,575
器具及び備品	35,144,953	27,592,149	7,552,804
合 計	601,302,133	275,074,089	326,228,044

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	57,809,053	0	57,809,053
未収金	8,119,330	0	8,119,330
未収補助金	146,737	0	146,737
立替金	11,258	0	11,258
長期貸付金	1,214,000	0	1,214,000
合 計	67,300,378	0	67,300,378

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	障がい福祉サービス事業	共同基金事業助成事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	13,514,413							13,514,413		13,514,413
	寄附金収入	2,472,513							2,472,513		2,472,513
	経常経費補助金収入		152,696,980						152,696,980		152,696,980
	受託金収入		6,987,000	82,642,000	23,527,000			12,218,678	164,915,658		164,915,658
	貸付事業収入	375,900							375,900		375,900
	事業収入	96,893	914,750	1,107,700					2,119,343		2,119,343
	負担金収入	34,100	576,981						611,081		611,081
	介護保険事業収入					246,921,803			246,921,803		246,921,803
	障害福祉サービス等事業収入						115,333,462		115,333,462		115,333,462
	受取利息配当金収入	3,405	16,966		92	1,537			22,000		22,000
支出	その他の収入	7,803,770	1,085,984	19,000		209,627	41,700	10,000	9,170,081		9,170,081
	事業活動収入計(1)	24,300,994	162,278,661	83,768,700	23,527,092	247,132,987	115,375,162	12,228,678	668,612,254		668,612,254
	人件費支出	34,232,400	142,524,358	71,961,830	8,133,000	208,334,103	83,606,115		548,791,806		548,791,806
	事業費支出	2,644,251	14,186,523	7,781,668	11,206,633	37,723,692	6,408,854	3,074,122	83,025,743		83,025,743
	事務費支出	1,520,871	3,744,017	3,004,053	676,214	3,733,037	1,046,689	161,993	13,886,874		13,886,874
	貸付事業支出	358,900							358,900		358,900
	助成金支出	789,500	8,393,878					5,747,907	14,931,285		14,931,285
	負担金支出		1,236,400						1,236,400		1,236,400
	その他の支出	158,010							158,010		158,010
	事業活動支出計(2)	39,703,932	170,085,176	82,747,551	20,015,847	249,790,832	91,061,658	8,984,022	662,389,018		662,389,018
施設整備等による収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-15,402,938	-7,806,515	1,021,149	3,511,245	-2,657,865	24,313,504	3,244,656	6,223,236		6,223,236
	固定資産売却収入					21,200			21,200		21,200
	施設整備等収入計(4)					21,200			21,200		21,200
	固定資産取得支出				110,000	831,800		3,025,000	3,966,600		3,966,600
	施設整備等支出計(5)				110,000	831,800			3,966,600		3,966,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				-110,000	-810,400		-3,025,000	-3,945,400		-3,945,400
	積立資産取崩収入		2,000,000			772,200			2,772,200		2,772,200
	拠点区分間繰入金収入	20,275,430	14,368,000	20,000		11,861,000			46,524,430	-46,524,430	
	その他の活動による収入	25,804,540							25,804,540		25,804,540
	その他の活動による収入計(7)	46,079,970	16,368,000	20,000		12,633,200			75,101,170	-46,524,430	28,576,740
その他の活動による収支	積立資産支出	424,064	16,966			1,537			442,567		442,567
	拠点区分間繰入金支出	12,268,000	8,905,220	1,056,720		10,258,090	14,036,400		46,524,430	-46,524,430	
	その他の活動による支出	18,969,430							18,969,430		18,969,430
	その他の活動支出計(8)	31,661,494	8,922,186	1,056,720		10,259,627	14,036,400		65,936,427	-46,524,430	19,411,997
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,418,476	7,445,814	-1,036,720		2,373,573	-14,036,400		9,164,743		9,164,743
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-984,462	-360,701	-15,571	3,401,245	-1,094,692	10,277,104	219,656	11,442,579		11,442,579

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	障害福祉事業	共同募金事業助成事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
前期未支払資金残高(1)	55,165,524	14,766,539	955,820	4,512,960	13,248,765	18,593,536	8,256,825	115,499,969		115,499,969
当期未支払資金残高(10)+(11)	54,181,062	14,405,838	940,249	7,914,205	12,154,073	28,870,640	8,476,481	126,942,548		126,942,548

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	障がい福祉サービス事業	共同募入金助成事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	会費収益	13,514,413							13,514,413		13,514,413
	寄附金収益	2,642,513							2,642,513		2,642,513
	経常経費補助金収益										
	受託金収益		152,696,980					12,218,678	164,915,658		164,915,658
	事業収益	96,893	6,987,000	82,642,000	23,527,000				113,156,000		113,156,000
	負担金収益	34,100	914,750	1,107,700					2,119,343		2,119,343
	介護保険事業収益		576,981						611,081		611,081
	障害福祉サービス等事業収益					246,921,803			246,921,803		246,921,803
	サービス活動増減計(1)	16,287,919	161,175,711	83,749,700	23,527,000	246,921,803	115,333,462	12,218,678	659,214,273		115,333,462
	人件費	24,881,140	143,700,702	71,961,830	8,133,000	207,585,029	83,453,726		539,715,427		539,715,427
費用	事業費	2,814,251	14,186,523	7,781,668	11,206,633	37,723,692	6,408,854	3,074,122	83,195,743		83,195,743
	事務費	1,520,871	3,744,017	3,004,053	676,214	3,733,037	1,046,689	161,993	13,886,874		13,886,874
	助成金費用	789,500	8,393,878					5,747,907	14,931,285		14,931,285
	負担金費用		1,236,400						1,236,400		1,236,400
	減価償却費	14,619,570	471,163	52,937	42,706	5,722,420	64,701	1,672,134	22,645,631		22,645,631
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,073,209	-122,761	-3,333		-2,034,427	-57,951	-716,896	-17,008,577		-17,008,577
	その他の費用	158,010							158,010		158,010
	サービス活動増減費用計(2)	30,710,133	171,609,922	82,797,155	20,058,563	252,729,751	90,916,019	9,939,260	658,760,793		658,760,793
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,422,214	-10,434,211	952,545	3,468,447	-5,807,948	24,417,443	2,279,418	453,480		453,480
	受取利息配当金収益	3,405	16,966		92	1,537			22,000		22,000
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	17,900	1,085,984	19,000		209,627	41,700	10,000	1,384,211		1,384,211
	その他の収益	7,785,870							7,785,870		7,785,870
	サービス活動外収益計(4)	7,807,175	1,102,950	19,000	92	211,164	41,700	10,000	9,192,081		9,192,081
	費用										
	サービス活動外費用計(5)										
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,807,175	1,102,950	19,000	92	211,164	41,700	10,000	9,192,081		9,192,081
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,615,039	-9,331,261	971,545	3,468,539	-5,596,784	24,459,143	2,289,418	9,645,561		9,645,561
	取										
	固定資産売却益					21,200			21,200		21,200
	拠点区分間繰入金収益	20,275,430	14,368,000	20,000		11,861,000			46,524,430		46,524,430
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	195,992	4,133,453	121,006		391,390	121,000	1,500,031	6,462,872		6,462,872
	特別収益計(8)	20,471,422	18,501,453	141,006		12,273,590	121,000	1,500,031	53,008,502		53,008,502
	固定資産売却損・処分損	40,908						269,726	310,634		310,634
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)							-150,000	-150,000		-150,000
	国庫補助金等特別積立金積立額							1,000,000	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金費用	12,268,000	8,905,220	1,056,720		10,258,090	14,036,400		46,524,430		46,524,430
	拠点区分間固定資産移管費用	228,776	1,417,602	40,000		198,422	40,000	4,538,072	6,462,872		6,462,872
	特別費用計(9)	12,537,684	10,322,822	1,096,720		10,456,512	14,076,400	5,657,798	54,147,936		54,147,936
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,933,738	8,178,631	-955,714		1,817,078	-13,955,400	-4,157,767	-1,139,434		-1,139,434
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,318,699	-1,152,630	15,831	3,468,539	-3,779,706	10,503,743	-1,868,349	8,506,127		8,506,127
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	35,889,718	5,192,577	998,680	4,758,864	31,038,455	15,854,080	11,185,194	104,917,568		104,917,568
繰越	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,208,417	4,039,947	1,014,511	8,227,403	27,258,749	26,357,823	9,316,845	113,423,695		113,423,695

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

大	中	小	自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	福祉・福祉・1等	共同基金事業助成事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産			67,363,743	26,013,030	3,564,079	10,927,475	39,845,236	33,505,978	9,589,661	190,810,202	-10,827,356	179,982,846
	現金預金		48,196,372	25,436,241	2,710,403	10,927,475	1,258,000	16,800,536	8,567,441	113,896,468		113,896,468
	事業未収金		212,027	574,189	853,676		38,582,199	16,564,742	1,022,220	57,809,053		57,809,053
	未収金		8,119,330				6,037	140,700		8,119,330		8,119,330
固定資産												
	立替金		8,658	2,600						146,737		146,737
	拠点区分間貸付金		10,827,356							11,258		11,258
			607,213,040	123,175,760	110,929	313,198	104,750,206	256,579	1,644,240	837,463,952	-10,827,356	837,463,952
基本財産			294,023,977				24,314,707			318,338,684		318,338,684
	土地(基本)		23,000,000				4,500,000			27,500,000		27,500,000
	建物(基本)		264,023,977				19,814,707			283,838,684		283,838,684
	定期預金(基本)		7,000,000					7,000,000		7,000,000		7,000,000
その他の固定資産			313,189,063	123,175,760	110,929	313,198	80,435,499	256,579	1,644,240	519,125,268		519,125,268
	建物		1,749,081				1,530,900			2,511,000		2,511,000
	構築物						2,511,000			2,511,000		2,511,000
	車輦運搬具		2	1			130,526		1,415,046	1,545,575		1,545,575
流動負債				4,018,337	110,929	313,198	1,786,098	256,579	229,194	7,552,804		7,552,804
	器具及び備品		838,469							1,214,000		1,214,000
	長期貸付金		1,214,000							200,599,980		200,599,980
	退職手当積立基金預け金		200,599,980	119,157,422						119,157,422		119,157,422
固定負債			70,390,050							70,390,050		70,390,050
	福祉基金積立資産		1,530,000							1,530,000		1,530,000
	福祉基金積立資産		36,867,481							36,867,481		36,867,481
	福祉基金積立資産									40,496,680		40,496,680
流動負債												
	福祉基金積立資産		674,576,783	149,188,790	3,675,008	11,240,673	144,596,442	33,762,557	11,233,901	1,028,274,154	-10,827,356	1,017,446,798
	その他の未払金		13,182,681	22,713,547	2,623,830	3,013,270	33,944,328	7,222,405	1,113,180	83,813,241	-10,827,356	72,985,885
	預り金		8,572,521	9,552,952	2,598,685	3,000,453	15,056,339	3,966,314	1,111,902	43,859,166		43,859,166
固定負債			4,610,160							4,610,160		4,610,160
	福祉基金積立資産		267,522		5,083				1,278	273,888		273,888
	福祉基金積立資産		1,786,718	20,057	12,817	1,808,468	669,024		4,297,084	-10,827,356	4,297,084	
	福祉基金積立資産		11,106,355			10,827,356			19,945,587		19,945,587	
流動負債												
	福祉基金積立資産		247,207,080						247,207,080			247,207,080
	福祉基金積立資産		245,677,080						245,677,080			245,677,080
	福祉基金積立資産		1,530,000						1,530,000			1,530,000
固定負債			260,389,761	22,713,547	2,623,830	3,013,270	33,944,328	7,222,405	1,113,180	331,020,321	-10,827,356	320,192,965
	福祉基金積立資産		7,000,000						7,000,000			7,000,000
	福祉基金積立資産		7,000,000						7,000,000			7,000,000
	福祉基金積立資産		262,723,138	1,294,840	36,667		8,145,727	182,329	803,876	273,186,577		273,186,577
その他の積立金			262,723,138	1,294,840	36,667		8,145,727	182,329	803,876	273,186,577		273,186,577
	福祉基金積立資産		107,257,531	119,157,422			74,476,975		300,891,928			300,891,928
	福祉基金積立資産		119,157,422						119,157,422			119,157,422
	福祉基金積立資産		70,390,050						70,390,050			70,390,050
流動負債			36,867,481						36,867,481			36,867,481
	福祉基金積立資産								40,496,680			40,496,680
	福祉基金積立資産								33,980,295			33,980,295
	福祉基金積立資産								116,175,328			116,175,328
流動負債			37,206,353	6,022,981	1,014,511	8,227,403	28,029,412	26,357,823	9,316,845	116,175,328		116,175,328
	福祉基金積立資産		37,206,353	6,022,981	1,014,511	8,227,403	28,029,412	26,357,823	9,316,845	116,175,328		116,175,328
	福祉基金積立資産											
	福祉基金積立資産											

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

大	中	小	自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	障がい福祉サービス提供等事業	福祉施設等運営事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
	(うち当期活動増減額)		1,318,699	-1,152,630	15,831	3,468,539	-3,779,706	10,503,743	-1,868,349	8,506,127		8,506,127
	純 資 産 の 部 合 計		414,187,022	126,475,243	1,051,178	8,227,403	110,652,114	26,540,152	10,120,721	697,253,833		697,253,833
	負債及び純資産の部合計		674,576,783	149,188,790	3,675,008	11,240,673	144,596,442	33,762,557	11,233,901	1,028,274,154	-10,827,356	1,017,446,798

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

別紙3 (2)
(単位:円)

- 14 -

別紙3 (③)
(単位:円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

- 15 -

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

別紙 3 (④)
(単位: 円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
自主事業	補助事業	会費財源	10,380,000	地域福祉推進事業、地域サロン事業へ会費財源振替
自主事業	介護保険事業	一般財源収入	1,898,000	指定寄附財源振替
補助事業	自主事業	補助金収入	8,885,220	退職積立事業へ退職金掛金繰出
補助事業	委託事業	前期末支払資金残高	20,000	家計改善支援事業、子どもの学習・生活支援事業財源不足分振替
委託事業	自主事業	受託金収入	1,056,720	退職積立事業へ退職金掛金繰出
介護保険事業	自主事業	介護保険等収入	7,088,090	退職積立事業へ退職金掛金繰出
介護保険事業	補助事業	介護保険等収入	3,170,000	法人運営事業へ施設管理経費按分振替 地域福祉推進事業へ事務共通経費按分振替
障がい福祉サービス事業	自主事業	自立支援給付費	3,245,400	退職積立事業へ退職金掛金繰出
障がい福祉サービス事業	補助事業	自立支援給付費	818,000	法人運営事業へ施設管理経費按分振替 地域福祉推進事業へ事務共通経費按分振替
障がい福祉サービス事業	介護保険事業	自立支援給付費	9,973,000	訪問介護事業・通所介護事業へ財源不足分振替

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

別紙 3 (⑤)
(単位:円)

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	
長期			0	
小 計				
小 計			0	
合 計			0	

(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	自主事業	介護保険事業	10,827,356	介護保険収入入金までの普通預金借入
長期	小 計		10,827,356	
小 計			0	
合 計			10,827,356	

基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

別紙 3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳					介護保険事業	障がい福祉事業	共同募金事業	助成事業
		自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業					
前年度末残高	7,000,000	7,000,000								
第一号基本金	7,000,000	7,000,000								
第二号基本金										
第三号基本金										
当期組入額										
計										
当期取崩額										
計										
当期組入額										
計										
当期取崩額										
計										
当期組入額										
計										
当期取崩額										
計										
当期末残高	7,000,000	7,000,000								
第一号基本金	7,000,000	7,000,000								
第二号基本金										
第三号基本金										

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

別紙 3 (㊦)
(単位:円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 東京江市社会福祉協議会

当 期 積 立 金 種 別	区分並びに相立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳						共同募金を要助成 事業	
		国庫補助金	補助金 地方公共団体 からの補助金	その他の団体 からの補助金		自主事業	補助事業	委託事業	指定管理事業	介護保険事業	障がい福祉サポ ー ス 事 業		
前期繰越額					289,345,154	276,785,983					10,188,083	200,280	2,170,803
当期取崩額	器具・備品				1,696,023	103,178	1,417,601	40,000		95,244		40,000	1,000,000
	拠点区分固定資産移管 後貸付共同募金会 (市町社協活動推進助成) ノート25号 (富士通LIFEDOCK)		1,000,000		1,000,000								
当期取崩額	当期積立額合計			1,000,000	2,696,023	103,178	1,417,601	40,000		95,244		40,000	1,000,000
	建物(基本財産)				13,914,734	13,914,734							
当期取崩額	国庫補助金取崩 建物(基本財産)				713,250					713,250			
	国庫補助金取崩 建物(基本財産)				454,545					454,545			
当期取崩額	国庫補助金取崩 建物(基本財産)				300,000					300,000			
	建物				31,882								459,376
当期取崩額	国庫補助金取崩 建物				364,500					364,500			
	格条物				459,376								
当期取崩額	国庫補助金取崩 其阿運搬具				139,578					139,578			
	国庫補助金取崩 器具・備品				92,814					103,178		54,618	1,500,031
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				54,618								
	拠点区分固定資産移管				24,158					24,158			
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				20,190					20,190			
	国庫補助金取崩 器具・備品				18,206					18,206			257,520
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				257,520								
	国庫補助金取崩 器具・備品				126,593								
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				112,762		112,762						
	国庫補助金取崩 器具・備品				9,999		9,999					3,333	
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				3,333								150,000
	国庫補助金取崩 器具・備品				3,333			3,333					
当期取崩額	国庫補助金取崩 器具・備品				150,000								
	国庫補助金取崩 器具・備品												
当期取崩額	1ヶ月、シマノ (2017) 除却				18,854,600	14,166,023	122,761	3,333		2,137,605		57,951	2,366,927
	当期取崩額合計				273,186,577	262,723,138	1,294,840	36,667		8,145,727		182,329	803,876
当期末残高													

自主事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	会費収入	13,450,000	13,514,413	-64,413	
	一般会費収入	11,330,000	11,567,413	-237,413	
	特別会費収入	710,000	634,000	76,000	
	賛助会費収入	1,410,000	1,313,000	97,000	
	寄附金収入	2,150,000	2,472,513	-322,513	
	経常経費寄附金収入	2,150,000	2,472,513	-322,513	
	一般寄附金収入	900,000	773,380	126,620	
	指定寄附金収入	1,250,000	1,699,133	-449,133	
	貸付事業収入	726,000	375,900	350,100	
	償還金収入	726,000	375,900	350,100	
	小口貸付償還金収入	726,000	375,900	350,100	
	事業収入	59,000	96,893	-37,893	
	利用料収入	19,000	14,600	4,400	
	日常生活用具事業利用料収入	19,000	14,600	4,400	
	手数料収入	40,000	82,293	-42,293	
	手数料収入	40,000	82,293	-42,293	
	負担金収入	34,000	34,100	-100	
	負担金収入	34,000	34,100	-100	
	その他の負担金収入	34,000	34,100	-100	
	受取利息配当金収入	4,000	3,405	595	
	受取利息配当金収入	4,000	3,405	595	
	受取利息配当金収入	1,000	1,341	-341	
	積立預金受取利息配当金収入	3,000	2,064	936	
	その他の収入	7,835,000	7,803,770	31,230	
	雑収入	7,835,000	7,803,770	31,230	
	雑収入	48,000	17,900	30,100	
	退職手当積立基金預け金差益	7,787,000	7,785,870	1,130	
	事業活動収入計(1)	24,258,000	24,300,994	-42,994	
	人件費支出	34,233,000	34,232,400	600	
	職員給料支出	800,000	800,000	0	
	退職給付支出	33,433,000	33,432,400	600	
	事業費支出	3,382,000	2,644,251	737,749	
	給食費支出	267,000	162,642	104,358	
	水道光熱費支出	760,000	510,589	249,411	
	燃料費支出	11,000	6,560	4,440	
	消耗器具備品費支出	501,000	320,721	180,279	
	保険料支出	118,000	117,370	630	
	賃借料支出	63,000	55,052	7,948	
	諸謝金支出	19,000	5,021	13,979	
	修繕費支出	735,000	668,330	66,670	
	会議費支出	21,000	11,146	9,854	
	広報費支出	14,000	13,480	520	
	業務委託費支出	820,000	753,640	66,360	
	手数料支出	33,000	17,100	15,900	
	租税公課支出	20,000	2,600	17,400	
	事務費支出	1,962,000	1,520,871	441,129	
	事務消耗品費支出	140,000	61,458	78,542	
	印刷製本費支出	151,000	150,108	892	
	通信運搬費支出	407,000	328,260	78,740	
	手数料支出	282,000	161,170	120,830	
	渉外費支出	227,000	66,000	161,000	
	諸会費支出	755,000	753,875	1,125	
	貸付事業支出	726,000	358,900	367,100	
	貸付金支出	726,000	358,900	367,100	
	小口貸付金支出	726,000	358,900	367,100	
	助成金支出	1,300,000	789,500	510,500	
	助成金支出	1,300,000	789,500	510,500	

自主事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	地区社協助成金支出	1,000,000	539,500	460,500	
	指定助成金支出	300,000	250,000	50,000	
	その他の支出	159,000	158,010	990	
	雑支出	159,000	158,010	990	
	退職手当積立基金預け金差損	159,000	158,010	990	
	事業活動支出計(2)	41,762,000	39,703,932	2,058,068	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-17,504,000	-15,402,938	-2,101,062	
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				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	20,525,000	20,275,430	249,570	
	補助事業拠点区分間繰入金収入	9,019,000	8,885,220	133,780	
	地域福祉推進サービス区分繰入金収入(拠)	7,283,000	7,150,620	132,380	
	地域福祉権利擁護サービス区分繰入金収入(拠)	1,736,000	1,734,600	1,400	
	委託事業拠点区分間繰入金収入	1,059,000	1,056,720	2,280	
	生活福祉資金貸付サービス区分繰入金収入(拠)	1,059,000	1,056,720	2,280	
	介護保険事業拠点区分間繰入金収入	7,113,000	7,088,090	24,910	
	訪問介護事業サービス区分繰入金収入(拠)	4,341,000	4,323,890	17,110	
	通所介護事業サービス区分繰入金収入(拠)	1,693,000	1,685,880	7,120	
	小規模多機能サービス区分繰入金収入(拠)	722,000	721,920	80	
	認知症ケアサービスサービス区分繰入金収入(拠)	357,000	356,400	600	
	障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入金	3,334,000	3,245,400	88,600	
	障がい福祉サービスサービス区分繰入金収入(拠)	2,085,000	1,996,920	88,080	
	相談支援事業サービス区分間繰入金収入(拠)	1,249,000	1,248,480	520	
	その他の活動による収入	25,805,000	25,804,540	460	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	25,805,000	25,804,540	460	
	その他の活動による収入計(7)	46,330,000	46,079,970	250,030	
	積立資産支出	425,000	424,064	936	
	善意銀行積立資産積立支出	2,000	1,407	593	
	嘱託職員退職給与積立資産積立支出	422,000	422,000	0	
	人件費積立資産積立支出	1,000	657	343	
	拠点区分間繰入金支出	12,268,000	12,268,000	0	
	補助事業拠点区分間繰入金支出	10,380,000	10,380,000	0	
	地域福祉推進サービス区分繰入金支出(拠)	5,330,000	5,330,000	0	
	地域福祉支援サービス区分繰入金支出(拠)	5,050,000	5,050,000	0	
	介護保険事業拠点区分間繰入金支出	1,888,000	1,888,000	0	
	訪問介護事業サービス区分繰入金支出(拠)	434,000	434,000	0	
	通所介護事業サービス区分繰入金支出(拠)	793,000	793,000	0	
	小規模多機能サービス区分繰入金支出(拠)	611,000	611,000	0	
	認知症ケアサービスサービス区分繰入金支出(拠)	50,000	50,000	0	
	その他の活動による支出	19,219,000	18,969,430	249,570	
	退職手当積立基金預け金支出	19,219,000	18,969,430	249,570	
	その他の活動支出計(8)	31,912,000	31,661,494	250,506	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,418,000	14,418,476	-476	
予備費支出(10)		29,894,000	—	29,894,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-32,980,000	-984,462	-31,995,538	
前期期末支払資金残高(12)		55,166,000	55,165,524	476	
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,186,000	54,181,062	-31,995,062	

自主事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	会費収益	13,514,413	13,237,373	277,040
		一般会費収益	11,567,413	11,263,173	304,240
		特別会費収益	634,000	672,200	-38,200
		賛助会費収益	1,313,000	1,302,000	11,000
		寄附金収益	2,642,513	4,420,414	-1,777,901
		経常経費寄附金収益	2,642,513	4,420,414	-1,777,901
		一般寄附金収益	773,380	821,754	-48,374
		指定寄附金収益	1,869,133	3,598,660	-1,729,527
		事業収益	96,893	54,474	42,419
		利用料収益	14,600	10,400	4,200
		日常生活用具事業利用料収益	14,600	10,400	4,200
		手数料収益	82,293	44,074	38,219
		手数料収益	82,293	44,074	38,219
		負担金収益	34,100	33,550	550
	負担金収益	34,100	33,550	550	
	その他の負担金収益	34,100	33,550	550	
	サービス活動収益計(1)	16,287,919	17,745,811	-1,457,892	
	ビ <				

自主事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	14,619,570	14,745,715	-126,145
	減価償却費	14,619,570	14,745,715	-126,145
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,073,209	-14,079,517	6,308
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,073,209	-14,079,517	6,308
	徴収不能額	0	768,790	-768,790
	徴収不能額	0	768,790	-768,790
	その他の費用	158,010	236,970	-78,960
	その他の費用	158,010	236,970	-78,960
	退職手当積立基金預け金差損	158,010	236,970	-78,960
	サービス活動費用計(2)	30,710,133	34,459,701	-3,749,568
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-14,422,214	-16,713,890	2,291,676
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,405	3,593	-188
	受取利息配当金収益	3,405	3,593	-188
	受取利息配当金収益	1,341	1,276	65
	積立預金受取利息配当金収益	2,064	2,317	-253
	その他のサービス活動外収益	17,900	105,688	-87,788
	雑収益	17,900	105,688	-87,788
	雑収益	17,900	105,688	-87,788
	その他の収益	7,785,870	5,925,340	1,860,530
	その他の収益	7,785,870	5,925,340	1,860,530
	退職手当積立基金預け金差益	7,785,870	5,925,340	1,860,530
費用	サービス活動外収益計(4)	7,807,175	6,034,621	1,772,554
	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)		7,807,175	6,034,621	1,772,554
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,615,039	-10,679,269	4,064,230
特別増減	拠点区分間繰入金収益	20,275,430	23,951,140	-3,675,710
	補助事業拠点区分間繰入金収益	8,885,220	9,563,280	-678,060
	地域福祉推進サービス区分繰入金収益(拠)	7,150,620	7,925,040	-774,420
	地域福祉権利擁護サービス区分繰入収益(拠)	1,734,600	1,638,240	96,360
	委託事業拠点区分間繰入金収益	1,056,720	0	1,056,720
	生活福祉資金貸付サービス区分繰入収益(拠)	1,056,720	0	1,056,720
	指定管理事業拠点区分間繰入金収益	0	2,000,000	-2,000,000
	東近江市指定管理サービス区分繰入収益(拠)	0	2,000,000	-2,000,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金収益	7,088,090	8,472,020	-1,383,930
	訪問介護事業サービス区分間繰入収益(拠)	4,323,890	5,743,680	-1,419,790
	通所介護事業サービス区分繰入金収益(拠)	1,685,880	1,649,160	36,720
	小規模多機能サービス区分繰入金収益(拠)	721,920	1,029,960	-308,040
	認知症ケアサービスサービス区分繰入収益(拠)	356,400	49,220	307,180
	障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入収	3,245,400	3,915,840	-670,440
	障がいヘルプ事業サービス区分繰入収益(拠)	1,996,920	2,651,480	-654,560
	相談支援事業サービス区分間繰入収益(拠)	1,248,480	1,264,360	-15,880
	拠点区分間固定資産移管収益	195,992	0	195,992
	補助事業拠点区分間固定資産移管収益	92,814	0	92,814
	地域福祉サービス区分固定資産移管収益(拠)	92,814	0	92,814
	介護保険拠点区分間固定資産移管収益	103,178	0	103,178
	通所介護サービス区分固定資産移管収益(拠)	103,178	0	103,178
	特別収益計(8)	20,471,422	23,951,140	-3,479,718
	固定資産売却損・処分損	40,908	90,387	-49,479
	車両運搬具売却損・処分損	0	2	-2
	器具及び備品売却損・処分損	40,908	90,385	-49,477
	拠点区分間繰入金費用	12,268,000	19,540,000	-7,272,000

自主事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
の 部	費			
	補助事業拠点区分間繰入金費用	10,380,000	10,530,000	-150,000
	地域福祉推進サービス区分繰入金費用(拠)	5,330,000	8,000,000	-2,670,000
	地域福祉支援サービス区分繰入金費用(拠)	5,050,000	2,530,000	2,520,000
	委託事業拠点区分間繰入金費用	0	10,000	-10,000
	介護予防活動育成支援サービス区分繰費(拠)	0	10,000	-10,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金費用	1,888,000	9,000,000	-7,112,000
	訪問介護事業サービス区分間繰入金費(拠)	434,000	500,000	-66,000
	通所介護事業サービス区分繰入金費用(拠)	793,000	8,500,000	-7,707,000
	小規模多機能サービス区分繰入金費用(拠)	611,000	0	611,000
	認知症ケアサービス区分繰入金費用(拠)	50,000	0	50,000
	拠点区分間固定資産移管費用	228,776	0	228,776
	補助事業拠点区分間固定資産移管費用	125,586	0	125,586
	地域福祉サービス区分固定資産移管費用(拠)	125,586	0	125,586
	委託事業拠点区分間固定資産移管費用	5	0	-5
	老人福祉センターサービス固定資産移管費用(拠)	4	0	4
	児童センターサービス固定資産移管費用(拠)	1	0	1
	介護保険事業拠点区分間固定資産移管費	103,185	0	103,185
	訪問介護サービス固定資産移管費用(拠)	3	0	3
	通所介護サービス固定資産移管費用(拠)	103,182	0	103,182
	特別費用計(9)	12,537,684	19,630,387	-7,092,703
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,933,738	4,320,753	3,612,985
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,318,699	-6,358,516	7,677,215
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	35,889,718	33,750,551	2,139,167
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,208,417	27,392,035	9,816,382
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,500,000	-8,500,000
	人件費積立金取崩額	0	8,500,000	-8,500,000
	その他の積立金積立額(16)	2,064	2,317	-253
	善意銀行積立金積立額	1,407	1,407	0
	人件費積立金積立額	657	910	-253
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,206,353	35,889,718	1,316,635

自主事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産	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	67,363,743	96,441,557	-29,077,814	流動負債	13,182,681	-28,093,352
現金預金	48,196,372	50,578,660	-2,382,288	事業未払金	8,572,521	-27,560,422
預 金	48,196,372	50,578,660	-2,382,288	その他の未払金	4,610,160	-510,930
事業未収金	212,027	9,963	202,064	預り金	0	-22,000
未収金	8,119,330	35,917,520	-27,798,190	固定負債	247,207,080	-9,351,260
立替金	8,658	0	8,658	退職給付引当金	245,677,080	-9,773,260
拠点区分間貸付金	10,827,356	9,935,414	891,942	嘱託職員退職給付引当金	1,530,000	422,000
固定資産	607,213,040	628,323,984	-21,110,944	負債の部合計	260,389,761	-37,444,612
基本財産	294,023,977	307,986,711	-13,962,734	純 資 産 の 部		
土地(基本)	23,000,000	23,000,000	0	基本金	7,000,000	0
建物(基本)	264,023,977	277,986,711	-13,962,734	基本金	7,000,000	0
定期預金(基本)	7,000,000	7,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	262,723,138	-14,062,845
その他の固定資産	313,189,063	320,337,273	-7,148,210	国庫補助金等特別積立金	262,723,138	-14,062,845
建物	1,749,081	1,907,068	-157,987	その他の積立金	107,257,531	2,064
車輛運搬具	2	5	-3	善意銀行積立金	70,390,050	1,407
器具及び備品	838,469	1,400,643	-562,174	人件費積立金	36,867,481	657
長期貸付金	1,214,000	1,231,000	-17,000	次期繰越活動増減差額	37,206,353	1,316,635
退職手当積立基金預け金	200,599,980	207,435,090	-6,835,110	次期繰越活動増減差額	37,206,353	1,316,635
善意銀行積立資産	70,390,050	70,388,643	1,407	(うち当期活動増減差額)	1,318,699	7,677,215
嘱託職員退職給与積立資産	1,530,000	1,108,000	422,000			
人件費積立資産	36,867,481	36,866,824	657	純資産の部合計	414,187,022	-12,744,146
資産の部合計	674,576,783	724,765,541	-50,188,758	負債及び純資産の部合計	674,576,783	-50,188,758

計算書類に対する注記

(自主事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金退職給付引当金調整額計算書による期末要支給額を計上。

嘱託職員退職給付引当金

東近江市社会福祉協議会嘱託職員給与内規による。

賞与引当金

該当なし。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

全国社会福祉協議会（全国社会福祉団体職員退職手当積立基金）

東近江市社会福祉協議会嘱託職員給与内規

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 自主事業拠点計算書類(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(㊦)）

①法人運営事業サービス区分

②小口貸付事業サービス区分

③退職積立事業サービス区分

④善意銀行事業サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）は、省略する。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(基本)	23,000,000	0	0	23,000,000
建物(基本)	277,986,711	0	13,962,734	264,023,977
定期預金(基本)	7,000,000	0	0	7,000,000
合 計	307,986,711	0	13,962,734	294,023,977

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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本)	23,000,000	0	23,000,000
建物(基本)	420,825,579	156,801,602	264,023,977
建物(固定)	2,685,800	936,719	1,749,081
車輛運搬具	4,554,530	4,554,528	2
器具及び備品	7,342,895	6,504,426	838,469
合 計	458,408,804	168,797,275	289,611,529

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	212,027	0	212,027
未収金	8,119,330	0	8,119,330
立替金	8,658	0	8,658
拠点区分間貸付金	10,827,356	0	10,827,356
長期貸付金	1,214,000	0	1,214,000
合 計	20,381,371	0	20,381,371

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 自主事業

別紙 3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(D)	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)		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	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(基)	23,000,000	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0	23,000,000	0	
建物(基)	277,986,711	275,939,377	13,914,734	13,982,734	0	0	0	264,023,977	262,024,643	420,825,579	417,425,579	
基本財産合計	300,986,711	275,939,377	13,914,734	13,982,734	0	0	0	287,023,977	262,024,643	443,825,579	417,425,579	
〔その他の固定資産(無形固定資産)〕												
建物(国)	1,907,068	491,521	0	157,987	0	0	0	1,749,081	459,639	2,685,800	542,000	
車輦運搬具	5	0	0	0	0	0	0	2	0	4,554,530	0	
器具備品	1,400,643	355,085	103,178	498,849	126,993	166,503	92,814	338,469	238,856	7,342,895	511,740	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,307,716	846,606	103,178	656,836	158,475	166,506	92,814	2,587,552	698,495	14,583,225	1,053,740	
その他の固定資産計	3,307,716	846,606	103,178	656,836	158,475	166,506	92,814	2,587,552	698,495	14,583,225	1,053,740	
基本財産及びその他の固定資産計	304,294,427	276,785,983	103,178	14,619,570	14,073,209	166,506	92,814	289,611,529	262,723,138	458,408,804	418,479,319	
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	
引	304,294,427	276,785,983	103,178	14,619,570	14,073,209	166,506	92,814	289,611,529	262,723,138	458,408,804	418,479,319	
差												

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 自主事業

別紙 3 (⑨)
(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		
退職給付引当金	255,450,340	(23,659,140)	33,432,400	()	245,677,080	期末要支給額 (正規職員)
嘱託職員退職給付引当金	1,108,000	(422,000)		()	1,530,000	期末要支給額 (嘱託職員)
		()		()		
計	256,558,340	(24,081,140)	33,432,400	()	247,207,080	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 自主事業

別紙 3 (⑫)
(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
善意銀行積立金	70,388,643	1,407		70,390,050	
人件費積立金	36,866,824	657		36,867,481	
計	107,255,467	2,064		107,257,531	

(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
善意銀行積立資産	70,388,643	1,407		70,390,050	
嘱託職員退職積立資産	1,108,000	422,000		1,530,000	嘱託職員退職給付引当金に対応
人件費積立資産資産	36,866,824	657		36,867,481	
計	108,363,467	424,064		108,787,531	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 自主事業

別紙 3 (⑬)
(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
善意銀行事業	法人運営事業	善意銀行寄附金	800,000	法人貢献 (生活困窮者支援事業)

自主事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

事業活動に	勘定科目	法人運営事業	小口貸付事業	退職積立事業	善意銀行事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動に	収入							
	会費収入	13,514,413				13,514,413		13,514,413
	一般会費収入	11,567,413				11,567,413		11,567,413
	特別会費収入	634,000				634,000		634,000
	賛助会費収入	1,313,000				1,313,000		1,313,000
	寄附金収入				2,472,513	2,472,513		2,472,513
	経常経費寄附金収入				2,472,513	2,472,513		2,472,513
	一般寄附金収入				773,380	773,380		773,380
	指定寄附金収入				1,699,133	1,699,133		1,699,133
	貸付事業収入		375,900			375,900		375,900
	償還金収入		375,900			375,900		375,900
	小口貸付償還金収入		375,900			375,900		375,900
	事業収入				96,893	96,893		96,893
	利用料収入				14,600	14,600		14,600
	日常生活用具事業利用料収入				14,600	14,600		14,600
	手数料収入				82,293	82,293		82,293
	手数料収入				82,293	82,293		82,293
	負担金収入	34,100				34,100		34,100
	負担金収入	34,100				34,100		34,100
	その他の負担金収入	34,100				34,100		34,100
事業活動に	受取利息配当金収入	1,998			1,407	3,405		3,405
	受取利息配当金収入	1,998			1,407	3,405		3,405
	受取利息配当金収入	1,341				1,341		1,341
	積立預金受取利息配当金収入	657			1,407	2,064		2,064
	その他の収入	17,600	300	7,785,870		7,803,770		7,803,770
	雑収入	17,600	300	7,785,870		7,803,770		7,803,770
	雑収入	17,600	300			17,900		17,900
	退職手当積立基金預け金差益			7,785,870		7,785,870		7,785,870
	事業活動収入計(1)	13,568,111	376,200	7,785,870	2,570,813	24,300,994		24,300,994
	人件費支出	800,000		33,432,400		34,232,400		34,232,400
	職員給料支出	800,000				800,000		800,000
	退職給付支出			33,432,400		33,432,400		33,432,400
事業活動に	事業費支出	2,435,315			208,936	2,644,251		2,644,251
	給食費支出				162,642	162,642		162,642

自主事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人運営事業	小口貸付事業	退職積立事業	善意銀行事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
支	水道光熱費支出	510,589				510,589		510,589
	燃料費支出	6,560				6,560		6,560
	消耗器具備品費支出	315,677			5,044	320,721		320,721
	保険料支出	104,420			12,950	117,370		117,370
	賃借料支出	55,052				55,052		55,052
	諸謝金支出	2,021			3,000	5,021		5,021
	修繕費支出	660,330			8,000	668,330		668,330
	会議費支出	11,146				11,146		11,146
	広報費支出	13,480				13,480		13,480
	業務委託費支出	753,640				753,640		753,640
	手数料支出				17,100	17,100		17,100
	租税公課支出	2,400			200	2,600		2,600
	事務費支出	1,420,418	2,089		98,364	1,520,871		1,520,871
	事務消耗品費支出	52,713	2,089		6,656	61,458		61,458
	印刷製本費支出	110,508			39,600	150,108		150,108
	通信運搬費支出	323,522			4,738	328,260		328,260
	手数料支出	153,800			7,370	161,170		161,170
	渉外費支出	26,000			40,000	66,000		66,000
	諸会費支出	753,875				753,875		753,875
	貸付事業支出		358,900			358,900		358,900
出	貸付金支出		358,900			358,900		358,900
	小口貸付金支出		358,900			358,900		358,900
	助成金支出				789,500	789,500		789,500
	助成金支出				789,500	789,500		789,500
	地区社協助成金支出				539,500	539,500		539,500
	指定助成金支出				250,000	250,000		250,000
	その他の支出			158,010		158,010		158,010
	雑支出			158,010		158,010		158,010
	退職手当積立基金預け金差損			158,010		158,010		158,010
	事業活動支出計(2)	4,655,733	360,989	33,590,410	1,096,800	39,703,932		39,703,932
収	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,912,378	15,211	-25,804,540	1,474,013	-15,402,938		-15,402,938
	施設整備等収入計(4)							
施設								

自主事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人運営事業	小口貸付事業	退職積立事業	善意銀行事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
整備等による収支	支出							
	施設整備等支出計(5)							
その他の活動	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	884,000		19,391,430		20,275,430		20,275,430
	拠点区分間繰入金収入							
その他の活動	補助事業拠点区分間繰入金収入			8,885,220		8,885,220		8,885,220
	地域福祉推進事業拠点区分間繰入金収入(拠)			7,150,620		7,150,620		7,150,620
その他の活動	地域福祉権利擁護事業拠点区分間繰入金収入(拠)			1,734,600		1,734,600		1,734,600
	委託事業拠点区分間繰入金収入			1,056,720		1,056,720		1,056,720
その他の活動	生活福祉資金貸付事業拠点区分間繰入金収入(拠)			1,056,720		1,056,720		1,056,720
	介護保険事業拠点区分間繰入金収入	654,000		6,434,090		7,088,090		7,088,090
その他の活動	訪問介護事業拠点区分間繰入金収入(拠)	654,000		3,669,890		4,323,890		4,323,890
	通所介護事業拠点区分間繰入金収入(拠)			1,685,880		1,685,880		1,685,880
その他の活動	小規模多機能事業拠点区分間繰入金収入(拠)			721,920		721,920		721,920
	認知症対応型事業拠点区分間繰入金収入(拠)			356,400		356,400		356,400
その他の活動	障がい福祉事業拠点区分間繰入金	230,000		3,015,400		3,245,400		3,245,400
	障がい福祉事業拠点区分間繰入金収入(拠)	230,000		1,766,920		1,996,920		1,996,920
その他の活動	相談支援事業拠点区分間繰入金収入(拠)			1,248,480		1,248,480		1,248,480
	サービス区分間繰入金収入	800,000				800,000	-800,000	
その他の活動	自主事業拠点区分間繰入金収入	800,000				800,000	-800,000	
	善意銀行事業拠点区分間繰入金収入(サ)	800,000				800,000	-800,000	
その他の活動	その他の活動による収入			25,804,540		25,804,540		25,804,540
	退職手当積立基金預け金取崩収入			25,804,540		25,804,540		25,804,540
その他の活動	その他の活動による収入計(7)	1,684,000		45,195,970		46,879,970	-800,000	46,079,970
	積立資産支出	657		422,000	1,407	424,064		424,064
その他の活動	善意銀行積立資産積立支出				1,407	1,407		1,407
	嘱託職員退職給与積立資産積立支出			422,000		422,000		422,000
その他の活動	人件費積立資産積立支出	657				657		657
	拠点区分間繰入金支出	10,380,000			1,888,000	12,268,000		12,268,000

自主事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人運営事業	小口貸付事業	退職積立事業	善意銀行事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
支 出	補助事業拠点区分間繰入金支出	10,380,000				10,380,000		10,380,000
	地域福祉推進費区分繰入金支出(拠)	5,330,000				5,330,000		5,330,000
	地域福祉支援費区分繰入金支出(拠)	5,050,000				5,050,000		5,050,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金支出				1,888,000	1,888,000		1,888,000
	訪問介護事業費区分間繰入金支出(拠)				434,000	434,000		434,000
	通所介護事業費区分繰入金支出(拠)				793,000	793,000		793,000
	小規模多機能区分繰入金支出(拠)				611,000	611,000		611,000
	認知症対応型区分繰入金支出(拠)				50,000	50,000		50,000
	サービス区分間繰入金支出				800,000	800,000	-800,000	
	自主事業拠点区分間繰入金支出				800,000	800,000	-800,000	
	法人運営事業費区分繰入金支出(サ)				800,000	800,000	-800,000	
	その他の活動による支出			18,969,430		18,969,430		18,969,430
	退職手当積立基金預け金支出			18,969,430		18,969,430		18,969,430
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計(8)	10,380,657		19,391,430	2,689,407	32,461,494	-800,000	31,661,494
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,696,657		25,804,540	-2,689,407	14,418,476		14,418,476
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	215,721	15,211		-1,215,394	-984,462		-984,462
前期末支払資金残高(11)		37,500,028	144,030		17,521,466	55,165,524		55,165,524
当期末支払資金残高(10)+(11)		37,715,749	159,241		16,306,072	54,181,062		54,181,062

補助事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	經常経費補助金収入	152,396,000	152,696,980	-300,980	
	市補助金収入	139,768,000	139,768,000	0	
	地域福祉活動補助金収入	6,138,000	6,138,000	0	
	社協運営補助金収入	97,212,000	97,212,000	0	
	地域福祉権利擁護事業補助金収入	23,531,000	23,531,000	0	
	総合相談事業補助金収入	650,000	650,000	0	
	サロン活動助成事業補助金収入	12,237,000	12,237,000	0	
	県社協補助金収入	12,628,000	12,628,980	-980	
	地域福祉権利擁護事業補助金収入	12,628,000	12,628,980	-980	
	特定求職者雇用開発助成金収益	0	250,000	-250,000	
	特定求職者雇用開発助成金収入	0	250,000	-250,000	
	その他の助成金収入	0	50,000	-50,000	
	その他の助成金収入	0	50,000	-50,000	
	受託金収入	6,987,000	6,987,000	0	
	市受託金収入	6,987,000	6,987,000	0	
	重層的支援体制整備事業受託金収入	6,987,000	6,987,000	0	
	事業収入	972,000	914,750	57,250	
	参加費収入	30,000	5,500	24,500	
	参加費収入	30,000	5,500	24,500	
	利用料収入	942,000	909,250	32,750	
	地域福祉権利擁護事業利用料収入	942,000	909,250	32,750	
	負担金収入	2,959,000	576,981	2,382,019	
	負担金収入	2,959,000	576,981	2,382,019	
	市民児協負担金収入	2,959,000	576,981	2,382,019	
	受取利息配当金収入	18,000	16,966	1,034	
	受取利息配当金収入	18,000	16,966	1,034	
	積立預金受取利息配当金収入	18,000	16,966	1,034	
	その他の収入	478,000	1,085,984	-607,984	
	受入研修費収入	60,000	0	60,000	
	実習等受入研修費収入	60,000	0	60,000	
	雑収入	418,000	1,085,984	-667,984	
	雑収入	312,000	978,184	-666,184	
	ボランティア活動保険集金事務費収入	106,000	107,800	-1,800	
	事業活動収入計(1)	163,810,000	162,278,661	1,531,339	
事業活動による支出	人件費支出	144,047,000	142,524,358	1,522,642	
	役員報酬支出	1,522,000	1,493,000	29,000	
	評議員報酬支出	280,000	215,000	65,000	
	職員給料支出	77,180,000	77,178,959	1,041	
	職員賞与支出	29,242,000	29,241,511	489	
	非常勤職員給与支出	16,651,000	15,658,473	992,527	
	法定福利費支出	19,172,000	18,737,415	434,585	
	事業費支出	15,643,000	14,186,523	1,456,477	
	保健衛生費支出	11,000	0	11,000	
	水道光熱費支出	271,000	214,911	56,089	
	燃料費支出	33,000	16,725	16,275	
	消耗器具備品費支出	224,000	165,737	58,263	
	保険料支出	1,071,000	901,323	169,677	
	賃借料支出	3,836,000	3,791,902	44,098	
	車輛費支出	1,493,000	1,370,090	122,910	
	車輛維持費支出	606,000	566,964	39,036	
	車輛燃料費支出	887,000	803,126	83,874	
	返還金支出	2,214,000	2,214,000	0	
	諸謝金支出	519,000	329,000	190,000	
	旅費交通費支出	98,000	59,440	38,560	
	委員等旅費	98,000	59,440	38,560	
	通信運搬費支出	205,000	120,054	84,946	
	会議費支出	80,000	34,423	45,577	
	広報費支出	1,712,000	1,358,820	353,180	
	業務委託費支出	2,565,000	2,359,517	205,483	
	手数料支出	607,000	607,000	0	
	租税公課支出	694,000	639,981	54,019	
	土地・建物賃借料支出	10,000	3,600	6,400	
	事務費支出	5,145,000	3,744,017	1,400,983	

補助事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	出	福利厚生費支出	797,000	795,725	1,275
		旅費交通費支出	255,000	123,150	131,850
		研修研究費支出	200,000	48,540	151,460
		事務消耗品費支出	719,000	344,517	374,483
		印刷製本費支出	738,000	290,613	447,387
		通信運搬費支出	1,169,000	985,521	183,479
		会議費支出	21,000	3,049	17,951
		保守料支出	405,000	385,935	19,065
		手数料支出	722,000	661,117	60,883
		諸会費支出	25,000	25,000	0
		資料図書費支出	94,000	80,850	13,150
		助成金支出	9,325,000	8,393,878	931,122
		助成金支出	9,325,000	8,393,878	931,122
		地区社協助成金支出	2,340,000	2,323,000	17,000
		イベント活動助成金支出	6,985,000	6,070,878	914,122
		負担金支出	1,237,000	1,236,400	600
		負担金支出	1,237,000	1,236,400	600
		市負担金支出	37,000	36,400	600
		その他の負担金支出	1,200,000	1,200,000	0
		事業活動支出計(2)	175,397,000	170,085,176	5,311,824
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-11,587,000	-7,806,515	-3,780,485	
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				
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	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		福祉基金積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	14,368,000	14,368,000	0
		自主事業拠点区分間繰入金収入	10,380,000	10,380,000	0
		法人運営事業サビズ区分繰入金収入(拠)	10,380,000	10,380,000	0
		介護保険事業拠点区分間繰入金収入	3,170,000	3,170,000	0
		訪問介護事業サビズ区分間繰入金収(拠)	1,159,000	1,159,000	0
		通所介護事業サビズ区分繰入金収入(拠)	1,193,000	1,193,000	0
		小規模多機能サビズ区分繰入金収入(拠)	477,000	477,000	0
		認知症ケアサビズ区分繰入金収(拠)	341,000	341,000	0
		障がい福祉サビズ事業拠点区分間繰入金	818,000	818,000	0
		障がいヘルプ事業サビズ区分繰入金収(拠)	716,000	716,000	0
		相談支援事業サビズ区分間繰入金収(拠)	102,000	102,000	0
		その他の活動による収入計(7)	16,368,000	16,368,000	0
	支出	積立資産支出	18,000	16,966	1,034
		福祉基金積立資産支出	18,000	16,966	1,034
		拠点区分間繰入金支出	9,074,000	8,905,220	168,780
		自主事業拠点区分間繰入金支出	9,019,000	8,885,220	133,780
		退職積立事業サビズ区分繰入金支出(拠)	9,019,000	8,885,220	133,780
		委託事業拠点区分間繰入金支出	55,000	20,000	35,000
		子ども学習・生活支援サビズ区分繰支(拠)	35,000	10,000	25,000
		家計改善支援事業サビズ区分繰入費(拠)	10,000	10,000	0
		生活支援体制整備サビズ区分繰支(拠)	10,000	0	10,000
		その他の活動支出計(8)	9,092,000	8,922,186	169,814
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,276,000	7,445,814	-169,814
		予備費支出(10)	1,060,000	—	1,060,000
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-5,371,000	-360,701
前期未支払資金残高(12)		14,765,000	14,766,539	-1,539	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,394,000	14,405,838	-5,011,838	

補助事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	經常経費補助金収益	152,696,980	152,690,420	6,560	
	市補助金収益	139,768,000	139,737,000	31,000	
	地域福祉活動補助金収益	6,138,000	6,138,000	0	
	社協運営補助金収益	97,212,000	97,212,000	0	
	地域福祉権利擁護事業補助金収益	23,531,000	23,500,000	31,000	
	総合相談事業補助金収益	650,000	650,000	0	
	パソコン活動助成事業補助金収益	12,237,000	12,237,000	0	
	県社協補助金収益	12,628,980	12,939,420	-310,440	
	地域福祉権利擁護事業補助金収益	12,628,980	12,939,420	-310,440	
	その他の補助金収益	0	14,000	-14,000	
	その他の補助金収益	0	14,000	-14,000	
	特定求職者雇用開発助成金収益	250,000	0	250,000	
	特定求職者雇用開発助成金収益	250,000	0	250,000	
	その他の助成金収益	50,000	0	50,000	
	その他の助成金収益	50,000	0	50,000	
	受託金収益	6,987,000	6,987,000	0	
	市受託金収益	6,987,000	6,987,000	0	
	重層的支援体制整備事業受託金収益	6,987,000	6,987,000	0	
	サ	事業収益	914,750	536,750	378,000
		参加費収益	5,500	17,500	-12,000
		参加費収益	5,500	17,500	-12,000
利用料収益		909,250	519,250	390,000	
地域福祉権利擁護事業利用料収益		909,250	519,250	390,000	
負担金収益		576,981	3,088,448	-2,511,467	
負担金収益		576,981	3,088,448	-2,511,467	
市民児協負担金収益		576,981	2,768,448	-2,191,467	
その他の負担金収益		0	320,000	-320,000	
サービス活動収益計(1)		161,175,711	163,302,618	-2,126,907	
ビ	入件費	143,700,702	144,862,628	-1,161,926	
	役員報酬	1,493,000	1,433,500	59,500	
	評議員報酬	215,000	240,000	-25,000	
	職員給料	77,178,959	74,565,459	2,613,500	
	職員賞与	19,311,500	21,813,672	-2,502,172	
	賞与引当金繰入	11,106,355	9,930,011	1,176,344	
	非常勤職員給与	15,658,473	15,906,634	-248,161	
	法定福利費	18,737,415	20,973,352	-2,235,937	
	事業費	14,186,523	15,905,272	-1,718,749	
	保健衛生費	0	5,057	-5,057	
	水道光熱費	214,911	214,461	450	
	燃料費	16,725	16,790	-65	
	消耗器具備品費	165,737	221,704	-55,967	
	保険料	901,323	1,162,718	-261,395	
	賃借料	3,791,902	3,592,572	199,330	
	車両費	1,370,090	1,296,320	73,770	
	車両維持費	566,964	464,861	102,103	
	車両燃料費	803,126	831,459	-28,333	
	返還金	2,214,000	3,452,000	-1,238,000	
	諸謝金	329,000	470,000	-141,000	
	旅費交通費	59,440	101,640	-42,200	
	委員等旅費	59,440	101,640	-42,200	
	通信運搬費	120,054	173,445	-53,391	
	会議費	34,423	51,192	-16,769	
	増				

補助事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 用	広報費	1,358,820	708,350	650,470
	業務委託費	2,359,517	3,198,442	-838,925
	手数料	607,000	600,000	7,000
	租税公課	639,981	640,581	-600
	土地・建物賃借料	3,600	0	3,600
	事務費	3,744,017	4,386,080	-642,063
	福利厚生費	795,725	796,613	-888
	旅費交通費	123,150	60,230	62,920
	研修研究費	48,540	56,500	-7,960
	事務消耗品費	344,517	397,995	-53,478
	印刷製本費	290,613	1,109,755	-819,142
	通信運搬費	985,521	820,001	165,520
	会議費	3,049	5,535	-2,486
	保守料	385,935	371,277	14,658
	手数料	661,117	669,345	-8,228
	諸会費	25,000	25,000	0
	資料図書費	80,850	73,829	7,021
	助成金費用	8,393,878	6,410,391	1,983,487
	助成金費用	8,393,878	6,410,391	1,983,487
	地区社協助成金費用	2,323,000	2,118,000	205,000
	サロ活動助成金費用	6,070,878	4,292,391	1,778,487
	負担金費用	1,236,400	1,111,400	125,000
	負担金費用	1,236,400	1,111,400	125,000
	市負担金費用	36,400	36,400	0
	その他の負担金費用	1,200,000	1,075,000	125,000
	減価償却費	471,163	322,390	148,773
	減価償却費	471,163	322,390	148,773
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-122,761	0	-122,761
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-122,761	0	-122,761
	サービス活動費用計(2)	171,609,922	172,998,161	-1,388,239
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,434,211	-9,695,543	-738,668
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	16,966	17,051	-85
	受取利息配当金収益	16,966	17,051	-85
	積立預金受取利息配当金収益	16,966	17,051	-85
	その他のサービス活動外収益	1,085,984	1,037,765	48,219
	受入研修費収益	0	113,000	-113,000
	実習等受入研修費収益	0	113,000	-113,000
	益			
	雑収益	1,085,984	924,765	161,219
	雑収益	978,184	819,365	158,819
	ボランティア活動保険集金事務費収益	107,800	105,400	2,400
	サービス活動外収益計(4)	1,102,950	1,054,816	48,134
	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)	1,102,950	1,054,816	48,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-9,331,261	-8,640,727	-690,534
収	拠点区分間繰入金収益	14,368,000	16,662,000	-2,294,000
	自主事業拠点区分間繰入金収益	10,380,000	10,530,000	-150,000
	法人運営事業サービス区分繰入金収益(拠)	10,380,000	10,530,000	-150,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金収益	3,170,000	2,510,000	660,000
	訪問介護事業サービス区分間繰入金収益(拠)	1,159,000	802,000	357,000
	通所介護事業サービス区分繰入金収益(拠)	1,193,000	1,035,000	158,000
	小規模多機能サービス区分繰入金収益(拠)	477,000	414,000	63,000

補助事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	益			
	認知症ケアサービス区分繰入収益(拠)	341,000	259,000	82,000
	障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入収	818,000	622,000	196,000
	障がいヘルプ事業サービス区分繰入収益(拠)	716,000	544,000	172,000
	相談支援事業サービス区分間繰入収益(拠)	102,000	78,000	24,000
	共同募金事業助成事業拠点区分繰入収益	0	3,000,000	-3,000,000
	共同募金事業サービス区分間繰入収益(拠)	0	3,000,000	-3,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	4,133,453	0	4,133,453
	自主事業拠点区分間固定資産移管収益	125,586	0	125,586
	法人運営サービス区分固定資産移管収益(拠)	125,586	0	125,586
	共同募金拠点区分間固定資産移管収益	4,007,867	0	4,007,867
	共同募金サービス区分固定資産移管収益(拠)	4,007,867	0	4,007,867
	特別収益計(8)	18,501,453	16,662,000	1,839,453
	減			
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
	拠点区分間繰入金費用	8,905,220	9,593,280	-688,060
	自主事業拠点区分間繰入金費用	8,885,220	9,563,280	-678,060
	退職積立事業サービス区分繰入金費用(拠)	8,885,220	9,563,280	-678,060
	委託事業拠点区分間繰入金費用	20,000	30,000	-10,000
費用	子ども学習・生活支援サービス区分繰入費(拠)	10,000	0	10,000
	家計改善支援事業サービス区分繰入費(拠)	10,000	30,000	-20,000
	拠点区分間固定資産移管費用	1,417,602	1	1,417,601
	自主事業拠点区分間固定資産移管費用	92,814	0	92,814
	法人運営サービス区分固定資産移管費用(拠)	92,814	0	92,814
	委託事業拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	老人福祉センターサービス固定資産移管費用(拠)	1	0	1
	指定管理事業拠点区分間固定資産移管費	0	1	-1
	東近江福祉センター指定固定資産移管費(拠)	0	1	-1
	共同募金拠点区分間固定資産移管費用	1,324,787	0	1,324,787
	共同募金サービス固定資産移管費用(拠)	1,324,787	0	1,324,787
	特別費用計(9)	10,322,822	9,593,282	729,540
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,178,631	7,068,718	1,109,913
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,152,630	-1,572,009	419,379
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,192,577	6,781,637	-1,589,060
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,039,947	5,209,628	-1,169,681
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	0	2,000,000
	福祉基金積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	16,966	17,051	-85
	福祉基金積立金積立額	16,966	17,051	-85
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,022,981	5,192,577	830,404

補助事業拠点区分貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

-42-

計算書類に対する注記

(補助事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

翌会計期間に支給する職員賞与支給見込み額のうち、当会計期間に帰属する額を計上。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 補助事業拠点計算書類(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))

①地域福祉推進事業サービス区分

②地域福祉権利擁護事業サービス区分

③総合相談事業サービス区分

④地域サロン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(㊸))は、省略する。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車輛運搬具	5,670,000	5,669,999	1
器具及び備品	7,948,046	3,929,709	4,018,337
合 計	13,618,046	9,599,708	4,018,338

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	574,189	0	574,189
立替金	2,600	0	2,600
合 計	576,789	0	576,789

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 補助事業

別紙 3 (③)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残高額(A)	当期増加額(B)	当期減少額(C)	期末残高額(D)	期末残高額 (D=A+B-C-D)	減価累計額(E)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】										
・車輦運搬具	1	0	0	0	1	5,669,999	0	5,670,000	0	
器具備品	356,048	4,133,453	471,163	122,761	4,018,337	3,929,709	1,294,840	7,948,046	2,026,524	
その他の固定資産(有形固定資産)計	356,049	4,133,453	471,163	122,761	4,018,338	9,599,708	1,294,840	13,618,046	2,026,524	
その他の固定資産計	356,049	4,133,453	471,163	122,761	4,018,338	9,599,708	1,294,840	13,618,046	2,026,524	
基本財産及びその他の固定資産計	356,049	4,133,453	471,163	122,761	4,018,338	9,599,708	1,294,840	13,618,046	2,026,524	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	356,049	4,133,453	471,163	122,761	4,018,338	9,599,708	1,294,840	13,618,046	2,026,524	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 補助事業

別紙 3 (㊟)
(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	9,930,011	11,106,355 ()	9,930,011	()	11,106,355	令和6年6月賞与にかかる当該期間分
計	9,930,011	11,106,355 ()	9,930,011	()	11,106,355	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 補助事業

別紙 3 (⑫)
(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
福祉基金積立金	121,140,456	16,966	2,000,000	119,157,422	
計	121,140,456	16,966	2,000,000	119,157,422	

(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
福祉基金積立資産	121,140,456	16,966	2,000,000	119,157,422	
計	121,140,456	16,966	2,000,000	119,157,422	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 補助事業

別紙 3 (㊤)
(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
地域福祉推進事業	地域サロ支援事業	前期末支払資金残高	2,400,000	地域サロン支援事業費

補助事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	地域福祉推進事業	地域福祉利権事業	総合相談事業	地域福祉支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
經常経費補助金収入	103,650,000	36,159,980	650,000	12,237,000	152,696,980		152,696,980
市補助金収入	103,350,000	23,531,000	650,000	12,237,000	139,768,000		139,768,000
地域福祉活動補助金収入	6,138,000				6,138,000		6,138,000
社協運営補助金収入	97,212,000				97,212,000		97,212,000
地域福祉権利擁護事業補助金収入		23,531,000	650,000		23,531,000		23,531,000
総合相談事業補助金収入					650,000		650,000
中・活動助成事業補助金収入				12,237,000	12,237,000		12,237,000
県社協補助金収入		12,628,980			12,628,980		12,628,980
地域福祉権利擁護事業補助金収入		12,628,980			12,628,980		12,628,980
特定求職者雇用開発助成金収益	250,000				250,000		250,000
特定求職者雇用開発助成金収入	250,000				250,000		250,000
その他の助成金収入	50,000				50,000		50,000
その他の助成金収入	50,000				50,000		50,000
受託金収入	6,987,000				6,987,000		6,987,000
市受託金収入	6,987,000				6,987,000		6,987,000
重層的支援体制整備事業受託金収入	6,987,000				6,987,000		6,987,000
事業収入	5,500	909,250			914,750		914,750
参加費収入	5,500				5,500		5,500
参加費収入	5,500				5,500		5,500
利用料収入		909,250			909,250		909,250
地域福祉権利擁護事業利用料収入		909,250			909,250		909,250
負担金収入	576,981				576,981		576,981
負担金収入	576,981				576,981		576,981
市民児協負担金収入	576,981				576,981		576,981
受取利息配当金収入	16,966				16,966		16,966
受取利息配当金収入	16,966				16,966		16,966
積立預金受取利息配当金収入	16,966				16,966		16,966
その他の収入	1,066,384	19,600			1,085,984		1,085,984
雑収入	1,066,384	19,600			1,085,984		1,085,984
雑収入	958,584	19,600			978,184		978,184
ボランティア活動保険集金事務費収入	107,800				107,800		107,800
事業活動収入計(1)	112,302,831	37,088,830	650,000	12,237,000	162,278,661		162,278,661
人件費支出	98,466,105	33,058,253		11,000,000	142,524,358		142,524,358

補助事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

動	に	よ	る	収	支	勘定科目		地域福祉推進事業	地域福祉権利擁護事業	総合相談事業	地域社会支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
						役員報酬支出		1,493,000				1,493,000		1,493,000
						評議員報酬支出		215,000				215,000		215,000
						職員給料支出		51,563,405	16,915,554		8,700,000	77,178,959		77,178,959
						職員賞与支出		23,567,869	5,673,642			29,241,511		29,241,511
						非常勤職員給与支出		9,729,023	5,929,450			15,658,473		15,658,473
						法定福利費支出		11,897,808	4,539,607		2,300,000	18,737,415		18,737,415
						事業費支出		9,364,003	1,812,756	623,430	2,386,284	14,186,523		14,186,523
						水道光熱費支出		214,911				214,911		214,911
						燃料費支出		16,725				16,725		16,725
						消耗器具備品費支出		96,117			69,620	165,737		165,737
						保険料支出		712,959	188,364			901,323		901,323
						賃借料支出		2,620,414	1,147,948		23,540	3,791,902		3,791,902
						車輦費支出		911,916	458,174			1,370,090		1,370,090
						車輦維持費支出		545,078	21,886			566,964		566,964
						車輦燃料費支出		366,838	436,288			803,126		803,126
						返還金支出					2,214,000	2,214,000		2,214,000
						諸謝金支出		329,000				329,000		329,000
						旅費交通費支出		36,160		23,280		59,440		59,440
						委員等旅費		36,160		23,280		59,440		59,440
						通信運搬費支出		34,210	6,720		79,124	120,054		120,054
						会議費支出		34,423				34,423		34,423
						広報費支出		1,358,820				1,358,820		1,358,820
						業務委託費支出		2,347,967	11,550			2,359,517		2,359,517
						手数料支出		7,000		600,000		607,000		607,000
						租税公課支出		639,781		200		639,981		639,981
						土地・建物賃借料支出		3,600				3,600		3,600
						事務費支出		2,995,601	483,873	37,998	226,545	3,744,017		3,744,017
						福利厚生費支出		638,010	157,715			795,725		795,725
						旅費交通費支出		109,770	13,380			123,150		123,150
						研修研究費支出		45,540	3,000			48,540		48,540
						事務消耗品費支出		188,776	146,094	9,647		344,517		344,517
						印刷製本費支出		229,089	37,524		24,000	290,613		290,613
						通信運搬費支出		804,521	125,000	20,000	36,000	985,521		985,521

補助事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		地域福祉推進事業	地域福祉権利擁護事業	総合相談事業	地域支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収支	会議費支出	1,518		1,531		3,049		3,049
	保守料支出	385,935				385,935		385,935
	手数料支出	493,412	1,160		166,545	661,117		661,117
	諸会費支出	25,000				25,000		25,000
	資料図書費支出	74,030		6,820		80,850		80,850
	助成金支出	2,323,000			6,070,878	8,393,878		8,393,878
	助成金支出	2,323,000			6,070,878	8,393,878		8,393,878
	地区社協助成金支出	2,323,000				2,323,000		2,323,000
	地区活動助成金支出				6,070,878	6,070,878		6,070,878
	負担金支出	1,236,400				1,236,400		1,236,400
	負担金支出	1,236,400				1,236,400		1,236,400
	市負担金支出	36,400				36,400		36,400
	その他の負担金支出	1,200,000				1,200,000		1,200,000
	事業活動支出計(2)	114,385,109	35,354,882	661,478	19,683,707	170,085,176		170,085,176
その他の収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,082,278	1,733,948	-11,478	-7,446,707	-7,806,515		-7,806,515
	収入							
	施設整備等収入計(4)							
	支出							
	施設整備等支出計(5)							
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
	積立資産取崩収入	2,000,000				2,000,000		2,000,000
	福祉基金積立資産取崩収入	2,000,000				2,000,000		2,000,000
	拠点区分間繰入金収入	9,318,000			5,050,000	14,368,000		14,368,000
	自主事業拠点区分間繰入金収入	5,330,000			5,050,000	10,380,000		10,380,000
	法人運営事業拠点区分間繰入金収入(拠)	5,330,000			5,050,000	10,380,000		10,380,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金収入	3,170,000				3,170,000		3,170,000
	訪問介護事業拠点区分間繰入金収入(拠)	1,159,000				1,159,000		1,159,000
	通所介護事業拠点区分間繰入金収入(拠)	1,193,000				1,193,000		1,193,000

補助事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		地域福祉推進事業	地域福祉権利擁護事業	総合相談事業	地域加支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
他の活動	小規模多機能サービス区分繰入金収入(拠)	477,000				477,000		477,000
	認知症介護サービス区分繰入金収入(拠)	341,000				341,000		341,000
	障がい福祉サービス事業拠点区分繰入金	818,000				818,000		818,000
	障がい福祉サービス区分繰入金収入(拠)	716,000				716,000		716,000
	相談支援事業サービス区分繰入金収入(拠)	102,000				102,000		102,000
	サービス区分繰入金収入				2,400,000	2,400,000	-2,400,000	
	補助事業拠点区分間繰入金収入				2,400,000	2,400,000	-2,400,000	
	地域福祉推進サービス区分繰入金収入(サ)				2,400,000	2,400,000	-2,400,000	
	その他の活動による収入計(7)	11,318,000			7,450,000	18,768,000	-2,400,000	16,368,000
	積立資産支出	16,966				16,966		16,966
支	福祉基金積立資産支出	16,966				16,966		16,966
	拠点区分間繰入金支出	7,170,620	1,734,600			8,905,220		8,905,220
	自主事業拠点区分間繰入金支出	7,150,620	1,734,600			8,885,220		8,885,220
	退職積立事業サービス区分繰入金支出(拠)	7,150,620	1,734,600			8,885,220		8,885,220
	委託事業拠点区分間繰入金支出	20,000				20,000		20,000
	子ども学習・生活支援サービス区分繰入金支出(拠)	10,000				10,000		10,000
	家計改善支援事業サービス区分繰入金費(拠)	10,000				10,000		10,000
	サービス区分間繰入金支出	2,400,000				2,400,000	-2,400,000	
	補助事業拠点区分間繰入金支出	2,400,000				2,400,000	-2,400,000	
	地域福祉支援サービス区分繰入金支出(サ)	2,400,000				2,400,000	-2,400,000	
出	その他の活動支出計(8)	9,587,586	1,734,600			11,322,186	-2,400,000	8,922,186
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,730,414	-1,734,600		7,450,000	7,445,814		7,445,814
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-351,864	-652	-11,478	3,293	-360,701		-360,701

前期末支払資金残高(11)	14,197,790	141,114	65,118	362,517	14,766,539	14,766,539
当期末支払資金残高(10)+(11)	13,845,926	140,462	53,640	365,810	14,405,838	14,405,838

委託事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支出	収入				
	受託金収入	82,647,000	82,642,000	5,000	
	市受託金収入	50,106,000	50,106,000	0	
	住居提供事業受託金収入	1,200,000	1,200,000	0	
	老人福祉センター受託金収入	910,000	910,000	0	
	児童センター受託金収入	6,800,000	6,800,000	0	
	母子父子福祉センター受託金収入	1,769,000	1,769,000	0	
	サマーホリデー事業受託金収入	12,990,000	12,990,000	0	
	家計改善支援事業受託金収入	5,540,000	5,540,000	0	
	子どもの学習・生活支援事業受託金収入	4,800,000	4,800,000	0	
	生活支援体制整備事業受託金収入	8,597,000	8,597,000	0	
	介護予防活動育成支援事業受託金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	県社協受託金収入	32,541,000	32,536,000	5,000	
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	32,541,000	32,536,000	5,000	
	事業収入	1,226,000	1,107,700	118,300	
	参加費収入	841,000	678,200	162,800	
	参加費収入	841,000	678,200	162,800	
	利用料収入	385,000	429,500	-44,500	
	住居提供事業利用料収入	180,000	225,000	-45,000	
	サマーホリデー事業利用料収入	205,000	204,500	500	
	その他の収入	24,000	19,000	5,000	
	雑収入	24,000	19,000	5,000	
	雑収入	24,000	19,000	5,000	
	事業活動収入計(1)	83,897,000	83,768,700	128,300	
	支出				
	人件費支出	71,977,000	71,961,830	15,170	
	職員給料支出	45,030,000	45,021,000	9,000	
	職員賞与支出	5,030,000	5,030,000	0	
	非常勤職員給与支出	10,447,000	10,445,548	1,452	
	派遣職員費支出	2,954,000	2,953,590	410	
	法定福利費支出	8,516,000	8,511,692	4,308	
	事業費支出	8,017,000	7,781,668	235,332	
	給食費支出	643,000	612,218	30,782	
	保健衛生費支出	33,000	31,588	1,412	
	水道光熱費支出	266,000	266,000	0	
	燃料費支出	175,000	175,000	0	
	消耗器具備品費支出	1,837,000	1,738,734	98,266	
	保険料支出	188,000	183,050	4,950	
	賃借料支出	1,507,000	1,505,014	1,986	
	車輛費支出	260,000	257,600	2,400	
	車輛燃料費支出	260,000	257,600	2,400	
	返還金支出	119,000	119,000	0	
	諸謝金支出	465,000	408,380	56,620	
	旅費交通費支出	192,000	171,100	20,900	
	委員等旅費	192,000	171,100	20,900	
	通信運搬費支出	90,000	75,919	14,081	
	会議費支出	19,000	18,822	178	
	広報費支出	371,000	371,000	0	
	業務委託費支出	447,000	446,335	665	
	手数料支出	550,000	550,000	0	
	租税公課支出	855,000	851,908	3,092	
	事務費支出	3,065,000	3,004,053	60,947	

委託事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	80,000	78,382	1,618	
	旅費交通費支出	4,000	2,070	1,930	
	研修研究費支出	51,000	50,400	600	
	事務消耗品費支出	1,190,000	1,183,189	6,811	
	印刷製本費支出	356,000	328,471	27,529	
	通信運搬費支出	524,000	506,029	17,971	
	手数料支出	813,000	809,505	3,495	
	資料図書費支出	47,000	46,007	993	
	事業活動支出計(2)	83,059,000	82,747,551	311,449	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	838,000	1,021,149	-183,149	
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				
	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	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	55,000	20,000	35,000	
	補助事業拠点区分間繰入金収入	55,000	20,000	35,000	
	地域福祉推進センター区分繰入金収入(拠)	55,000	20,000	35,000	
	その他の活動による収入計(7)	55,000	20,000	35,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	1,059,000	1,056,720	2,280	
	自主事業拠点区分間繰入金支出	1,059,000	1,056,720	2,280	
	退職積立事業センター区分繰入金支出(拠)	1,059,000	1,056,720	2,280	
	その他の活動支出計(8)	1,059,000	1,056,720	2,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,004,000	-1,036,720	32,720	
	予備費支出(10)	836,000	—	791,000	
		-45,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-957,000	-15,571	-941,429	
	前期末支払資金残高(12)	957,000	955,820	1,180	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	940,249	-940,249	

委託事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活 動 の 部	受託金収益	82,642,000	70,944,000	11,698,000
	市受託金収益	50,106,000	49,993,000	113,000
	住居提供事業受託金収益	1,200,000	1,142,000	58,000
	老人福祉センター受託金収益	910,000	866,000	44,000
	児童センター受託金収益	6,800,000	6,800,000	0
	母子父子福祉センター受託金収益	1,769,000	1,769,000	0
	サマーホリデー事業受託金収益	12,990,000	12,990,000	0
	家計改善支援事業受託金収益	5,540,000	5,540,000	0
	子どもの学習・生活支援事業受託金収益	4,800,000	4,800,000	0
	生活支援体制整備事業受託金収益	8,597,000	8,586,000	11,000
	介護予防活動育成支援事業受託金収入	7,500,000	7,500,000	0
	県社協受託金収益	32,536,000	20,951,000	11,585,000
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	32,536,000	20,951,000	11,585,000
	事業収益	1,107,700	720,700	387,000
	参加費収益	678,200	423,700	254,500
	参加費収益	678,200	423,700	254,500
	利用料収益	429,500	297,000	132,500
	住居提供事業利用料収益	225,000	130,000	95,000
	サマーホリデー事業利用料収益	204,500	167,000	37,500
	サービス活動収益計(1)	83,749,700	71,664,700	12,085,000
ビ ス 活 動 の 部	人件費	71,961,830	61,432,706	10,529,124
	職員給料	45,021,000	42,279,000	2,742,000
	職員賞与	5,030,000	0	5,030,000
	非常勤職員給与	10,445,548	10,276,170	169,378
	派遣職員費	2,953,590	3,689,277	-735,687
	法定福利費	8,511,692	5,188,259	3,323,433
	事業費	7,781,668	7,512,724	268,944
	給食費	612,218	480,405	131,813
	保健衛生費	31,588	64,221	-32,633
	水道光熱費	266,000	281,000	-15,000
	燃料費	175,000	120,000	55,000
	消耗器具備品費	1,738,734	2,192,703	-453,969
	保険料	183,050	204,288	-21,238
	賃借料	1,505,014	1,425,628	79,386
	車輛費	257,600	171,629	85,971
	車輛維持費	0	2,000	-2,000
	車輛燃料費	257,600	169,629	87,971
	返還金	119,000	127,500	-8,500
	諸謝金	408,380	431,517	-23,137
	旅費交通費	171,100	256,040	-84,940
増 減 の 部	委員等旅費	171,100	256,040	-84,940
	通信運搬費	75,919	87,156	-11,237
	会議費	18,822	27,390	-8,568
	広報費	371,000	357,185	13,815
	業務委託費	446,335	430,977	15,358
	手数料	550,000	3,177	546,823
	租税公課	851,908	851,908	0
	事務費	3,004,053	2,769,260	234,793
	福利厚生費	78,382	71,455	6,927
	旅費交通費	2,070	4,470	-2,400
部	研修研究費	50,400	63,200	-12,800
	事務消耗品費	1,183,189	362,032	821,157
	印刷製本費	328,471	504,644	-176,173
	通信運搬費	506,029	842,686	-336,657

委託事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		手数料	809,505	825,470	-15,965
		資料図書費	46,007	95,303	-49,296
		減価償却費	52,937	46,750	6,187
		減価償却費	52,937	46,750	6,187
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,333	0	-3,333
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,333	0	-3,333
		サービス活動費用計(2)	82,797,155	71,761,440	11,035,715
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	952,545	-96,740	1,049,285
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	19,000	1,000	18,000
		雑収益	19,000	1,000	18,000
		雑収益	19,000	1,000	18,000
		サービス活動外収益計(4)	19,000	1,000	18,000
	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)		19,000	1,000	18,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		971,545	-95,740	1,067,285
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	20,000	40,000	-20,000
		自主事業拠点区分間繰入金収益	0	10,000	-10,000
		法人運営事業サービス区分繰入金収益(拠)	0	10,000	-10,000
		補助事業拠点区分間繰入金収益	20,000	30,000	-10,000
		地域福祉推進サービス区分繰入金収益(拠)	20,000	30,000	-10,000
		拠点区分間固定資産移管収益	121,006	0	121,006
		自主事業拠点区分間固定資産移管収益	5	0	5
		法人運営サービス区分固定資産移管収益(拠)	5	0	5
		補助事業拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		地域福祉サービス区分固定資産移管収益(拠)	1	0	1
		共同募金拠点区分間固定資産移管収益	121,000	0	121,000
		共同募金サービス区分固定資産移管収益(拠)	121,000	0	121,000
		特別収益計(8)	141,006	40,000	101,006
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		拠点区分間繰入金費用	1,056,720	0	1,056,720
		自主事業拠点区分間繰入金費用	1,056,720	0	1,056,720
		退職積立事業サービス区分繰入金費用(拠)	1,056,720	0	1,056,720
		拠点区分間固定資産移管費用	40,000	0	40,000
		共同募金拠点区分間固定資産移管費用	40,000	0	40,000
		共同募金サービス区分固定資産移管費用(拠)	40,000	0	40,000
	特別費用計(9)		1,096,720	2	1,096,718
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-955,714	39,998	-995,712
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,831	-55,742	71,573
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		998,680	1,054,422	-55,742
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,014,511	998,680	15,831
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,014,511	998,680	15,831

委託事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

-58-

計算書類に対する注記

(委託事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額まで償却。
平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の 10% として償却を
行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1 円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

該当なし。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 委託事業拠点計算書類(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))

- ①生活福祉資金貸付事業サービス区分
- ②サマーホリデー事業サービス区分
- ③老人福祉センター事業サービス区分
- ④母子父子福祉センター事業サービス区分
- ⑤児童センター事業サービス区分
- ⑥住居提供事業サービス区分
- ⑦家計改善支援事業サービス区分
- ⑧子ども学習・生活支援事業サービス区分

⑨生活支援体制整備事業サービス区分

⑩介護予防活動育成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)）は、省略する。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具及び備品	3,216,234	3,105,305	110,929
合 計	3,216,234	3,105,305	110,929

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	853,676	0	853,676
合 計	853,676	0	853,676

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 委託事業

別紙 3 (③)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		繰上取得価額(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		
[その他の固定資産(有形固定資産)]													
器具・備品	42,860	0	121,006		52,937	3,333	0	0	110,929	36,667	3,333	3,216,234	
その他の固定資産(有形固定資産)計	42,860	0	121,006		52,937	3,333	0	0	110,929	36,667	3,333	3,216,234	
その他の固定資産計	42,860	0	121,006		52,937	3,333	0	0	110,929	36,667	3,333	3,216,234	
基本財産及びその他の固定資産計	42,860	0	121,006		52,937	3,333	0	0	110,929	36,667	3,333	3,216,234	
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	
差引	42,860	0	121,006		52,937	3,333	0	0	110,929	36,667	3,333	3,216,234	

委託事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

事業活動による収支	勘定科目	事業活動による収支										合計	内部取引消去	拠点区分合計
		生活福祉資金収支	サマーズー事業	老人福祉センター事業	母子父子福祉センター事業	児童センター事業	住居提供事業	生活支援事業	生活支援事業	生活支援事業	生活支援事業			
収入	受託金収入	32,536,000	12,990,000	12,990,000	910,000	1,769,000	6,800,000	6,800,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	82,642,000		82,642,000
	市受託金収入				910,000	1,769,000	6,800,000	6,800,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	50,106,000		50,106,000
	老人福祉センター受託金収入											1,200,000		1,200,000
	児童センター受託金収入				910,000							910,000		910,000
	サマーズー事業受託金収入					1,769,000	6,800,000	6,800,000				6,800,000		6,800,000
	家計改善支援事業受託金収入		12,990,000									12,990,000		12,990,000
	子どもの学習・生活支援事業受託金収入											5,540,000		5,540,000
	生活支援体制整備事業受託金収入											4,800,000		4,800,000
	介護予防活動助成支援事業受託金収入											8,597,000		8,597,000
	県社受託金収入	32,536,000										32,536,000		32,536,000
支出	事業収入	32,536,000	204,500	204,500	64,200	9,700	599,200	599,200	225,000	225,000	225,000	1,107,700		1,107,700
	参加費収入				64,200	9,700	599,200	599,200				678,200		678,200
	参加費収入				64,200	9,700	599,200	599,200				678,200		678,200
	利用料収入											225,000		225,000
	住居最低事業利用料収入											204,500		204,500
	サマーズー事業利用料収入		204,500									19,000		19,000
	その他の収入		19,000									19,000		19,000
	雑収入		19,000									19,000		19,000
	事業活動収入計(1)	32,536,000	13,213,500	13,213,500	974,200	1,778,700	7,399,200	7,399,200	1,425,000	1,425,000	1,425,000	83,768,700		83,768,700
	人件費支出	28,854,336	11,529,616	11,529,616	552,000	1,454,000	6,550,619	6,550,619	670,259	670,259	670,259	71,961,830		71,961,830
支出	職員給与支出	16,999,000	6,719,000	6,719,000	302,000	705,000	2,626,000	2,626,000				45,021,000		45,021,000
	職員賞与支出	5,030,000										5,030,000		5,030,000
	非常勤職員給与支出		3,094,616	3,094,616	244,000	711,000	3,855,773	3,855,773	668,159	668,159	668,159	10,445,548		10,445,548
	派遣職員費支出	2,953,590										2,953,590		2,953,590
	法定福利費支出	3,571,746	1,716,000	1,716,000	6,000	38,000	168,846	168,846	2,100	2,100	2,100	8,511,692		8,511,692
	事業費支出	1,557,926	1,305,363	1,305,363	330,387	277,246	684,018	684,018	733,044	733,044	733,044	7,781,668		7,781,668
	給食費支出		505,076	505,076			103,346	103,346	3,796	3,796	3,796	612,218		612,218
	保健衛生費支出		16,535	16,535					15,053	15,053	15,053	31,588		31,588
	水道光熱費支出		100,000	100,000					165,000	165,000	165,000	266,000		266,000
	燃料費支出								175,000	175,000	175,000	175,000		175,000
支出	消耗器具備品費支出		359,704	359,704	159,825	188,960	403,377	403,377	28,256	28,256	28,256	1,738,734		1,738,734
	保険料支出	8,330	38,878	38,878			22,808	22,808	11,104	11,104	11,104	183,050		183,050
	賃借料支出	953,596			25,920	42,288	25,920	25,920				1,505,014		1,505,014
	車輦費支出	46,000	42,578	42,578								304,490		304,490
	車輦燃料費支出	46,000	42,578	42,578								134,022		134,022
	返還金支出		119,000	119,000								257,600		257,600
	諸謝金支出		53,380	53,380	136,000	45,000	48,000	48,000				134,022		134,022
	旅費交通費支出											119,000		119,000
	委員等旅費											408,380		408,380
	通信運搬費支出											171,100		171,100
支出	会議費支出		24,512	24,512	8,442	598	12,817	12,817	15,550	15,550	15,550	75,919		75,919
	広報費支出											18,822		18,822
	広報費支出											69,000		69,000

委託事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(單位:日)

出	生活福祉資金助成事業	子育て・事業	老人福祉・事業	母子父子世帯・事業	児童・事業	住居提供事業	生活立援事業	家計改善支援事業	人材育成・支援事業	子育て支援事業	合計	内訳取引消法	拠点区分合計
業務委託費支出	550,000	46,700				317,885				24,000	446,335		446,335
手数料支出													550,000
租税公課支出				400	10,000	400		261,818	228,181	350,909	851,908		851,908
事務費支出	1,367,792	377,772	92,367	43,131	75,123	22,207		165,330	514,210	123,464	3,004,053		3,004,053
福利厚生費支出					36,782			13,000	28,600		78,382		78,382
旅費交通費支出	1,380							590			2,070		2,070
研修研究費支出								40,400	5,000		50,400		50,400
事務消耗品費支出	382,481	175,981	67,367	23,131	9,901	5,207		81,000	309,000	34,464	1,183,189		1,183,189
印刷製本費支出	23,072	58,981	25,000	25,000				24,673	65,998	61,000	328,471		328,471
通信運搬費支出	162,029	129,000			28,000	17,000		38,000	76,000	28,000	506,029		506,029
手数料支出	795,255	13,810			440						809,505		809,505
資料図書費支出	3,575							12,820	29,612		46,007		46,007
事業活動支出計(2)	31,480,094	13,213,751	974,754	1,779,377	7,409,750	1,425,510		5,550,018	4,815,696	7,501,164	82,747,551		82,747,551
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,055,945	-251	-554	-677	-10,560	-510		-467	-10,596	-1,164	1,021,149		1,021,149
収入													
施設整備等収入計(4)													
支出													
施設整備等支出計(5)													
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)													
拠点区分間繰入金収入								10,000	10,000		20,000		20,000
補助事業拠点区分間繰入金収入								10,000	10,000		20,000		20,000
地域福祉推進等・区分繰入金収入(拠)								10,000	10,000		20,000		20,000
その他の活動による収入計(7)								10,000	10,000		20,000		20,000
拠点区分間繰入金支出	1,056,720										1,056,720		1,056,720
自主事業拠点区分間繰入金支出	1,056,720										1,056,720		1,056,720
退職給付事業費・区分繰入金支出(拠)	1,056,720										1,056,720		1,056,720
支出													
その他の活動支出計(8)	1,056,720										1,056,720		1,056,720
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,056,720							10,000	10,000		-1,036,720		-1,036,720
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-774	-251	-554	-677	-10,560	-510		-467	-596	-1,164	-15,571		-15,571
前期期末繰越資金残高(11)	70,942	322,598	98,412	81,593	265,104	63,407		9,650	6,032	9,606	955,820		955,820
当期期末繰越資金残高(10)+(11)	70,168	322,347	97,858	80,916	254,544	62,897		9,183	5,436	8,442	940,249		940,249

第一号第四様式

東近江市福祉センター指定管理事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	23,527,000	23,527,000	0	
	市指定管理料収入	23,527,000	23,527,000	0	
	東近江市福祉センター指定管理料収入	23,527,000	23,527,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	92	908	
	受取利息配当金収入	1,000	92	908	
	受取利息配当金収入	1,000	92	908	
	その他の収入	24,000	0	24,000	
	雑収入	24,000	0	24,000	
	雑収入	24,000	0	24,000	
	事業活動収入計(1)	23,552,000	23,527,092	24,908	
	支出				
	人件費支出	8,133,000	8,133,000	0	
	職員給料支出	5,484,000	5,484,000	0	
	非常勤職員給与支出	1,839,000	1,839,000	0	
	法定福利費支出	810,000	810,000	0	
	事業費支出	14,492,000	11,206,633	3,285,367	
	水道光熱費支出	3,846,000	2,734,281	1,111,719	使用量減
	燃料費支出	3,751,000	2,478,520	1,272,480	利用量減
	消耗器具備品費支出	231,000	208,170	22,830	
	保険料支出	16,000	15,560	440	
	賃借料支出	26,000	25,920	80	
	修繕費支出	1,000,000	463,100	536,900	
	会議費支出	17,000	16,697	303	
	業務委託費支出	4,533,000	4,428,974	104,026	
	租税公課支出	1,072,000	835,411	236,589	
	事務費支出	779,000	676,214	102,786	
	福利厚生費支出	10,000	8,300	1,700	
	事務消耗品費支出	370,000	312,661	57,339	
	印刷製本費支出	50,000	31,785	18,215	
	通信運搬費支出	328,000	302,568	25,432	
	手数料支出	21,000	20,900	100	
	事業活動支出計(2)	23,404,000	20,015,847	3,388,153	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	148,000	3,511,245	-3,363,245	
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	148,000	110,000	38,000	
	器具及び備品取得支出	148,000	110,000	38,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-500,000	3,401,245	-3,901,245	
前期末支払資金残高(12)		4,513,000	4,512,960	40	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,013,000	7,914,205	-3,901,205	

指定管理事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	受託金収益	23,527,000	22,848,000	679,000
		市指定管理料収益	23,527,000	22,848,000	679,000
		東近江市福祉センター指定管理料収益	23,527,000	22,848,000	679,000
		サービス活動収益計(1)	23,527,000	22,848,000	679,000
	費用	人件費	8,133,000	8,006,271	126,729
		職員給料	5,484,000	5,200,000	284,000
		非常勤職員給与	1,839,000	2,060,218	-221,218
		法定福利費	810,000	746,053	63,947
		事業費	11,206,633	12,631,864	-1,425,231
		水道光熱費	2,734,281	3,512,922	-778,641
		燃料費	2,478,520	2,968,834	-490,314
		消耗器具備品費	208,170	166,735	41,435
		保険料	15,560	15,560	0
		賃借料	25,920	25,920	0
		修繕費	463,100	635,936	-172,836
		会議費	16,697	13,292	3,405
		業務委託費	4,428,974	4,385,054	43,920
		租税公課	835,411	907,611	-72,200
		事務費	676,214	375,148	301,066
		福利厚生費	8,300	7,900	400
		事務消耗品費	312,661	31,855	280,806
		印刷製本費	31,785	13,521	18,264
		通信運搬費	302,568	304,272	-1,704
		手数料	20,900	17,600	3,300
		減価償却費	42,706	36,802	5,904
		減価償却費	42,706	36,802	5,904
		サービス活動費用計(2)	20,058,553	21,050,085	-991,532
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,468,447	1,797,915
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	92	77	15
		受取利息配当金収益	92	77	15
		受取利息配当金収益	92	77	15
		サービス活動外収益計(4)	92	77	15
	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)		92	77	15
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,468,539	1,797,992	1,670,547	
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		補助事業拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		地域福祉サービス区分固定資産移管収益(拠)	0	1	-1
		特別収益計(8)	0	1	-1
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
		拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	-2,000,000
		自主事業拠点区分間繰入金費用	0	2,000,000	-2,000,000
		法人運営事業サービス区分繰入金費用(拠)	0	2,000,000	-2,000,000
特別費用計(9)		0	2,000,002	-2,000,002	

指定管理事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-2,000,001	2,000,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,468,539	-202,009	3,670,548
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,758,864	4,960,873	-202,009
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,227,403	4,758,864	3,468,539
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,227,403	4,758,864	3,468,539

指定管理事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産	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	10,927,475	6,064,400	4,863,075		3,013,270	1,551,440
現金預金	10,927,475	6,064,400	4,863,075		3,000,453	1,449,013
預 金	10,927,475	6,064,400	4,863,075		12,817	12,817
固定資産	313,198	245,904	67,294		3,013,270	1,461,830
その他の固定資産	313,198	245,904	67,294	純 資 産		
器具及び備品	313,198	245,904	67,294	次期繰越活動増減差額	8,227,403	4,758,864
				次期繰越活動増減差額	8,227,403	4,758,864
				(うち当期活動増減差額)	3,468,539	-202,009
				純資産の部合計	8,227,403	4,758,864
				負債及び純資産の部合計	11,240,673	6,310,304
資産の部合計	11,240,673	6,310,304	4,930,369			4,930,369

計算書類に対する注記

(指定管理事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を
行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

該当なし。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 指定管理事業拠点計算書類(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)）

①東近江市福祉センター指定管理事業サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）は、省略する。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具及び備品	964,600	651,402	313,198
合 計	964,600	651,402	313,198

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 指定管理事業

別紙3 ⑧

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額(D) (D=A+B-C)	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	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	
[その他の固定資産(有形固定資産)]										
器具備品	245,904	0	110,000	0	0	0	313,198	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	245,904	0	110,000	0	0	0	313,198	0	0	
その他の固定資産	245,904	0	110,000	0	0	0	313,198	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	245,904	0	110,000	0	0	0	313,198	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	245,904	0	110,000	0	0	0	313,198	0	0	

指定管理事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		指定管理事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	受託金収入	23,527,000	23,527,000	23,527,000
		市指定管理料収入	23,527,000	23,527,000	23,527,000
		東近江市福祉センター指定管理料収入	23,527,000	23,527,000	23,527,000
		受取利息配当金収入	92	92	92
		受取利息配当金収入	92	92	92
		受取利息配当金収入	92	92	92
		事業活動収入計(1)	23,527,092	23,527,092	23,527,092
		人件費支出	8,133,000	8,133,000	8,133,000
		職員給料支出	5,484,000	5,484,000	5,484,000
		非常勤職員給与支出	1,839,000	1,839,000	1,839,000
		法定福利費支出	810,000	810,000	810,000
		事業費支出	11,206,633	11,206,633	11,206,633
		水道光熱費支出	2,734,281	2,734,281	2,734,281
		燃料費支出	2,478,520	2,478,520	2,478,520
		消耗器具備品費支出	208,170	208,170	208,170
		保険料支出	15,560	15,560	15,560
		賃借料支出	25,920	25,920	25,920
		修繕費支出	463,100	463,100	463,100
		会議費支出	16,697	16,697	16,697
		業務委託費支出	4,428,974	4,428,974	4,428,974
		租税公課支出	835,411	835,411	835,411
		事務費支出	676,214	676,214	676,214
		福利厚生費支出	8,300	8,300	8,300
		事務消耗品費支出	312,661	312,661	312,661
		印刷製本費支出	31,785	31,785	31,785
		通信運搬費支出	302,568	302,568	302,568
		手数料支出	20,900	20,900	20,900
		事業活動支出計(2)	20,015,847	20,015,847	20,015,847
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,511,245	3,511,245	3,511,245

指定管理事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		拠点外指定管理事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	110,000	110,000		110,000
施設整備等による支出	器具及び備品取得支出	110,000	110,000		110,000
	施設整備等支出計(5)	110,000	110,000		110,000
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-110,000	-110,000		-110,000
	その他の活動による収入計(7)				
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		3,401,245	3,401,245		3,401,245
前期末支払資金残高(11)		4,512,960	4,512,960		4,512,960
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,914,205	7,914,205		7,914,205

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収支	介護保険事業収入	246,987,000	246,921,803	65,197	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	140,999,000	139,713,112	1,285,888	
	介護報酬収入(居宅)	140,999,000	139,713,112	1,285,888	利用者減
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	15,999,000	15,997,360	1,640	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	256,000	250,820	5,180	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	15,743,000	15,746,540	-3,540	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	55,307,000	55,814,273	-507,273	
	介護報酬収入(地域)	52,741,000	53,342,663	-601,663	
	介護予防報酬収入(地域)	2,566,000	2,471,610	94,390	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,627,000	6,631,156	-4,156	
	介護負担金収入(一般)(地域)	6,342,000	6,372,318	-30,318	
	介護予防負担金収入(一般)(地域)	285,000	258,838	26,162	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,419,000	13,592,005	-173,005	
	事業費収入	12,021,000	12,199,306	-178,306	
	事業負担金収入(公費)	74,000	73,099	901	
	事業負担金収入(一般)	1,324,000	1,319,600	4,400	
	利用者等利用料収入	12,830,000	13,334,546	-504,546	
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,320,000	1,374,470	-54,470	
	食費収入(一般)	11,135,000	11,053,950	81,050	
	その他の利用料収入	375,000	906,126	-531,126	
	その他の事業収入	1,806,000	1,839,351	-33,351	
	補助金事業収入(公費)	1,800,000	1,806,037	-6,037	
	私的契約利用料収入(介護)	6,000	33,314	-27,314	
	受取利息配当金収入	4,000	1,537	2,463	
	受取利息配当金収入	4,000	1,537	2,463	
	積立預金受取利息配当金収入	4,000	1,537	2,463	
	その他の収入	162,000	209,627	-47,627	
	受入研修費収入	0	15,000	-15,000	
	実習等受入研修費収入	0	15,000	-15,000	
	雑収入	162,000	194,627	-32,627	
	雑収入	162,000	194,627	-32,627	
	事業活動収入計(1)	247,153,000	247,132,967	20,033	
	人件費支出	213,372,000	208,334,103	5,037,897	
	職員給料支出	69,659,000	68,594,446	1,064,554	職員減
	職員賞与支出	22,836,000	22,747,332	88,668	
	非常勤職員給与支出	90,684,000	88,546,918	2,137,082	職員・契約時間減
	派遣職員費支出	2,911,000	2,904,659	6,341	
	法定福利費支出	27,282,000	25,540,748	1,741,252	
	事業費支出	43,967,000	37,723,692	6,243,308	
	給食費支出	6,686,000	6,520,421	165,579	
	介護用品費支出	17,000	7,639	9,361	
	保健衛生費支出	299,000	58,790	240,210	
	医療費支出	10,000	9,170	830	
	教養娯楽費支出	157,000	156,400	600	
	水道光熱費支出	8,860,000	7,917,029	942,971	
	燃料費支出	3,234,000	2,962,519	271,481	
	消耗器具備品費支出	1,733,000	1,378,264	354,736	
	保険料支出	1,572,000	1,406,499	165,501	
	賃借料支出	8,960,000	8,767,134	192,866	
	車輛費支出	4,617,000	4,230,235	386,765	
	車輛維持費支出	491,000	431,811	59,189	
	車輛燃料費支出	4,126,000	3,798,424	327,576	
	諸謝金支出	30,000	0	30,000	
	修繕費支出	3,150,000	350,475	2,799,525	修繕少なかったため
	通信運搬費支出	385,000	297,414	87,586	
	会議費支出	155,000	25,726	129,274	

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支	出	業務委託費支出	2,797,000	2,426,347	370,653	
		手数料支出	1,210,000	1,127,765	82,235	
		租税公課支出	13,000	2,200	10,800	
		土地・建物賃借料支出	76,000	75,240	760	
		雑支出	6,000	4,425	1,575	
		事務費支出	4,467,000	3,733,037	733,963	
		福利厚生費支出	1,476,000	1,300,494	175,506	
		職員被服費支出	301,000	280,414	20,586	
		旅費交通費支出	51,000	6,210	44,790	
		研修研究費支出	116,000	103,420	12,580	
		事務消耗品費支出	446,000	325,129	120,871	
		印刷製本費支出	531,000	425,557	105,443	
		通信運搬費支出	769,000	686,854	82,146	
		保守料支出	124,000	114,303	9,697	
		手数料支出	431,000	316,036	114,964	
		渉外費支出	34,000	9,060	24,940	
		諸会費支出	89,000	87,880	1,120	
		資料図書費支出	99,000	77,680	21,320	
		事業活動支出計(2)	261,806,000	249,790,832	12,015,168	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-14,653,000	-2,657,865	-11,995,135	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	21,200	-21,200	
		車両運搬具売却収入	0	21,200	-21,200	
		施設整備等収入計(4)	0	21,200	-21,200	
	支出	固定資産取得支出	1,299,000	831,600	467,400	
		器具及び備品取得支出	1,299,000	831,600	467,400	
		施設整備等支出計(5)	1,299,000	831,600	467,400	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,299,000	-810,400	-488,600	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,757,000	772,200	3,984,800	
		修繕積立資産取崩収入	3,458,000	246,400	3,211,600	修繕少なかったため
		備品等購入積立資産取崩収入	1,299,000	525,800	773,200	
		拠点区分間繰入金収入	13,278,000	11,861,000	1,417,000	
		自主事業拠点区分間繰入金収入	1,888,000	1,888,000	0	
		善意銀行事業サービス区分繰入金収入(拠)	1,888,000	1,888,000	0	
		障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入金	11,390,000	9,973,000	1,417,000	
		障がい福祉サービス区分繰入金収(拠)	11,390,000	9,973,000	1,417,000	財源補填不要だったため
		その他の活動による収入計(7)	18,035,000	12,633,200	5,401,800	
	支出	積立資産支出	6,000	1,537	4,463	
		修繕積立資産積立支出	4,000	818	3,182	
		備品等購入積立資産積立支出	2,000	719	1,281	
		拠点区分間繰入金支出	10,283,000	10,258,090	24,910	
		自主事業拠点区分間繰入金支出	7,113,000	7,088,090	24,910	
		法人運営事業サービス区分繰入金支出(拠)	654,000	654,000	0	
		退職積立事業サービス区分繰入金支出(拠)	6,459,000	6,434,090	24,910	
		補助事業拠点区分間繰入金支出	3,170,000	3,170,000	0	
		地域福祉推進サービス区分繰入金支出(拠)	3,170,000	3,170,000	0	
		その他の活動支出計(8)	10,289,000	10,259,627	29,373	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,746,000	2,373,573	5,372,427	
		予備費支出(10)	1,000,000	—	847,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,053,000	-1,094,692	-7,958,308	
前期末支払資金残高(12)		13,249,000	13,248,765	235		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,196,000	12,154,073	-7,958,073		

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減	収			
	経常経費補助金収益	0	938,753	-938,753
	その他の助成金収益	0	938,753	-938,753
	その他の助成金収益	0	938,753	-938,753
	介護保険事業収益	246,921,803	245,042,306	1,879,497
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	139,713,112	143,684,897	-3,971,785
	介護報酬収益(居宅)	139,713,112	143,684,897	-3,971,785
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	15,997,360	16,850,348	-852,988
	介護負担金収益(公費)(居宅)	250,820	354,545	-103,725
	介護負担金収益(一般)(居宅)	15,746,540	16,495,803	-749,263
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	55,814,273	51,701,406	4,112,867
	介護報酬収益(地域)	53,342,663	50,629,804	2,712,859
	介護予防報酬収益(地域)	2,471,610	1,071,602	1,400,008
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6,631,156	5,821,654	809,502
	介護負担金収益(公費)(地域)	0	4,239	-4,239
	介護負担金収益(一般)(地域)	6,372,318	5,728,706	643,612
	介護予防負担金収益(一般)(地域)	258,838	88,709	170,129
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,592,005	13,606,712	-14,707
	事業費収益	12,199,306	12,147,300	52,006
	事業負担金収益(公費)	73,099	83,941	-10,842
	事業負担金収益(一般)	1,319,600	1,375,471	-55,871
	利用者等利用料収益	13,334,546	11,427,271	1,907,275
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,374,470	768,260	606,210
	食費収益(一般)	11,053,950	10,322,680	731,270
	その他の利用料収益	906,126	336,331	569,795
	その他の事業収益	1,839,351	1,950,018	-110,667
	補助金事業収益(公費)	1,806,037	1,908,018	-101,981
	受託金収益(公費)	0	42,000	-42,000
	私的契約利用料収益(介護)	33,314	0	33,314
	サービス活動収益計(1)	246,921,803	245,981,059	940,744
費	人件費	207,585,029	218,247,053	-10,662,024
	職員給料	68,594,446	76,169,885	-7,575,439
	職員賞与	15,746,093	16,351,267	-605,174
	賞与引当金繰入	6,252,165	7,001,239	-749,074
	非常勤職員給与	88,546,918	91,284,441	-2,737,523
	派遣職員費	2,904,659	0	2,904,659
	法定福利費	25,540,748	27,440,221	-1,899,473
	事業費	37,723,692	39,226,137	-1,502,445
	給食費	6,520,421	5,397,026	1,123,395
	介護用品費	7,639	9,296	-1,657
	保健衛生費	58,790	95,949	-37,159
	医療費	9,170	3,190	5,980
	教養娯楽費	156,400	156,400	0
	水道光熱費	7,917,029	8,501,788	-584,759
	燃料費	2,962,519	2,980,495	-17,976
	消耗器具備品費	1,378,264	1,588,470	-210,206
	保険料	1,406,499	2,279,222	-872,723
	賃借料	8,767,134	10,240,911	-1,473,777
	車輛費	4,230,235	4,331,282	-101,047
	車輛維持費	431,811	382,437	49,374
	車輛燃料費	3,798,424	3,948,845	-150,421
減	修繕費	350,475	673,357	-322,882
	通信運搬費	297,414	313,530	-16,116

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 用	会議費	25,726	5,558	20,168
	業務委託費	2,426,347	2,413,133	13,214
	手数料	1,127,765	127,490	1,000,275
	租税公課	2,200	800	1,400
	土地・建物賃借料	75,240	75,240	0
	雑費	4,425	33,000	-28,575
	事務費	3,733,037	3,561,695	171,342
	福利厚生費	1,300,494	1,450,335	-149,841
	職員被服費	280,414	80,435	199,979
	旅費交通費	6,210	24,820	-18,610
	研修研究費	103,420	195,200	-91,780
	事務消耗品費	325,129	252,208	72,921
	印刷製本費	425,557	345,085	80,472
	通信運搬費	686,854	680,039	6,815
	保守料	114,303	122,807	-8,504
	手数料	316,036	241,860	74,176
	渉外費	9,060	16,308	-7,248
	諸会費	87,880	76,480	11,400
	資料図書費	77,680	76,118	1,562
	減価償却費	5,722,420	5,798,426	-76,006
	減価償却費	5,722,420	5,798,426	-76,006
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,034,427	-2,032,561	-1,866
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,034,427	-2,032,561	-1,866
	サービス活動費用計(2)	252,729,751	264,800,750	-12,070,999
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,807,948	-18,819,691	13,011,743
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,537	1,511	26
	受取利息配当金収益	1,537	1,511	26
	積立預金受取利息配当金収益	1,537	1,511	26
	その他のサービス活動外収益	209,627	353,372	-143,745
	受入研修費収益	15,000	15,000	0
	実習等受入研修費収益	15,000	15,000	0
	雑収益	194,627	338,372	-143,745
	雑収益	194,627	338,372	-143,745
	サービス活動外収益計(4)	211,164	354,883	-143,719
	費用			
特 別 増	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)	211,164	354,883	-143,719
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,596,784	-18,464,808	12,868,024
	固定資産売却益	21,200	0	21,200
	車輛運搬具売却益	21,200	0	21,200
	拠点区分間繰入金収益	11,861,000	24,000,000	-12,139,000
	自主事業拠点区分間繰入金収益	1,888,000	9,000,000	-7,112,000
	法人運営事業サービス区分繰入金収益(拠)	0	8,500,000	-8,500,000
	善意銀行事業サービス区分繰入金収益(拠)	1,888,000	500,000	1,388,000
	障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入収	9,973,000	15,000,000	-5,027,000
特 別 増	障がいヘルプ事業サービス区分繰入収益(拠)	9,973,000	15,000,000	-5,027,000
	拠点区分間固定資産移管収益	391,390	1	391,389
	自主事業拠点区分間固定資産移管収益	103,185	0	103,185
	法人運営サービス区分固定資産移管収益(拠)	103,178	0	103,178
	善意銀行サービス区分固定資産移管収益(拠)	7	0	7
	障がい福祉拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
	障がいヘルプサービス固定資産移管収益(拠)	0	1	-1

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 費 部 用	共同募金拠点区分間固定資産移管収益	288,205	0	288,205
	共同募金サービス区分固定資産移管収益(拠)	288,205	0	288,205
	特別収益計(8)	12,273,590	24,000,001	-11,726,411
	固定資産売却損・処分損	0	5	-5
	器具及び備品売却損・処分損	0	5	-5
	拠点区分間繰入金費用	10,258,090	10,982,020	-723,930
	自主事業拠点区分間繰入金費用	7,088,090	8,472,020	-1,383,930
	法人運営事業サービス区分繰入金費用(拠)	654,000	743,000	-89,000
	退職積立事業サービス区分繰入金費用(拠)	6,434,090	7,729,020	-1,294,930
	補助事業拠点区分間繰入金費用	3,170,000	2,510,000	660,000
	地域福祉推進サービス区分繰入金費用(拠)	3,170,000	2,510,000	660,000
	拠点区分間固定資産移管費用	198,422	0	198,422
	自主事業拠点区分間固定資産移管費用	103,178	0	103,178
	法人運営サービス区分固定資産移管費用(拠)	103,178	0	103,178
	共同募金拠点区分間固定資産移管費用	95,244	0	95,244
	共同募金サービス固定資産移管費用(拠)	95,244	0	95,244
	特別費用計(9)	10,456,512	10,982,025	-525,513
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,817,078	13,017,976	-11,200,898
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,779,706	-5,446,832	1,667,126
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	31,038,455	36,276,798	-5,238,343
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,258,749	30,829,966	-3,571,217
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	772,200	210,000	562,200
	備品等購入積立金取崩額	525,800	0	525,800
	修繕積立金取崩額	246,400	210,000	36,400
	その他の積立金積立額(16)	1,537	1,511	26
	修繕積立金積立額	818	821	-3
	備品等購入積立金積立額	719	690	29
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,029,412	31,038,455	-3,009,043

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産	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	39,846,236	36,146,933	3,699,303	流動負債	33,944,328	29,899,407
現金預金	1,258,000	0	1,258,000	事業未払金	15,056,339	12,850,142
預 金	1,258,000	0	1,258,000	職員預り金	1,808,468	112,612
事業未収金	38,582,199	36,142,932	2,439,267	拠点区分間借入金	10,827,356	9,935,414
未収補助金	6,037	4,001	2,036	賞与引当金	6,252,165	7,001,239
固定資産	104,750,206	110,226,555	-5,476,449	負債の部合計	33,944,328	29,899,407
基本財産	24,314,707	28,380,550	-4,065,843	純 資 産 の 部		
土地(基本)	4,500,000	4,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	8,145,727	10,188,088
建物(基本)	19,814,707	23,880,550	-4,065,843	国庫補助金等特別積立金	8,145,727	10,188,088
その他の固定資産	80,435,499	81,846,105	-1,410,606	その他の積立金	74,476,975	75,247,638
建物	1,530,900	2,211,300	-680,400	修繕積立金	40,496,680	40,742,262
構築物	2,511,000	2,997,000	-486,000	備品等購入積立金	33,980,295	34,505,376
車両運搬具	130,526	130,523	3	次期繰越活動増減差額	28,029,412	31,038,455
器具及び備品	1,786,098	1,259,644	526,454	次期繰越活動増減差額	28,029,412	31,038,455
修繕積立資産	40,496,680	40,742,262	-245,582	(うち当期活動増減差額)	-3,779,706	-5,446,832
備品等購入積立資産	33,980,295	34,505,376	-525,081	純資産の部合計	110,652,114	116,474,181
資産の部合計	144,596,442	146,373,588	-1,777,146	負債及び純資産の部合計	144,596,442	146,373,588

計算書類に対する注記

(介護保険事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

翌会計期間に支給する職員賞与支給見込み額のうち、当会計期間に帰属する額を計上。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険事業拠点計算書類(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(Ⅹ))

①訪問介護事業サービス区分

②通所介護事業サービス区分

③小規模多機能事業サービス区分

④認知症デイサービス事業サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))は、省略せず作成する。

※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(基本)	4,500,000	0	0	4,500,000
建物(基本)	23,880,550	0	4,065,843	19,814,707
合 計	28,380,550	0	4,065,843	24,314,707

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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本)	4,500,000	0	4,500,000
建物(基本)	80,041,475	60,226,768	19,814,707
建物(固定)	6,804,000	5,273,100	1,530,900
構築物(固定)	4,860,000	2,349,000	2,511,000
車輛運搬具	6,337,715	6,207,189	130,526
器具及び備品	14,585,578	12,799,480	1,786,098
合 計	117,128,768	86,855,537	30,273,231

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	38,582,199	0	38,582,199
未収補助金	6,037	0	6,037
合 計	38,588,236	0	38,588,236

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業

別紙 3 (⑤)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(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	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(築)	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000	0	0	0	4,500,000	0	
建物(築)	23,880,550	6,137,978	0	0	0	19,742,572	4,970,183	60,226,768	10,735,817	80,441,475	15,706,000	
基本財産合計	28,380,550	6,137,978	0	0	0	24,314,707	4,970,183	60,226,768	10,735,817	84,541,475	15,706,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
建物(固)	2,211,300	975,000	0	0	0	1,530,900	675,000	5,273,100	2,325,000	6,804,000	3,000,000	
構築物(固)	2,997,000	2,247,750	0	0	0	2,511,000	1,883,250	2,349,000	1,761,750	4,860,000	3,645,000	
車両運搬具	130,523	93,000	0	0	0	130,523	93,000	6,207,189	2,207,000	6,337,715	2,300,000	
器具備品	1,259,644	734,350	95,244	0	0	1,785,098	524,294	12,799,480	649,342	14,585,578	1,173,636	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,598,467	4,050,110	95,244	0	0	5,958,524	3,175,544	26,628,769	6,943,092	32,587,293	10,118,636	
基本財産及びその他の固定資産合計	34,979,017	10,188,088	1,119,812	0	0	30,273,231	8,145,727	86,855,537	17,678,909	117,128,768	25,824,636	
将来入金予定の償還補助金の引	34,979,017	10,188,088	1,119,812	0	0	30,273,231	8,145,727	86,855,537	17,678,909	117,128,768	25,824,636	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業

別紙 3 (⑨)
(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	7,001,239	6,252,165 ()	7,001,239 ()	()	6,252,165	令和6年6月賞与にかかる当該期間分
計	7,001,239	6,252,165 ()	7,001,239 ()	()	6,252,165	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業

別紙 3 (12)
(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
修繕積立金	40,742,262	818	246,400	40,496,680	
備品等購入積立金	34,505,376	719	525,800	33,980,295	
計	75,247,638	1,537	772,200	74,476,975	

(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
修繕積立資産	40,742,262	818	246,400	40,496,680	
備品等購入積立資産	34,505,376	719	525,800	33,980,295	
計	75,247,638	1,537	772,200	74,476,975	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会

拠点区分 サービス区分 介護保険事業

別紙 3 (13)
(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
小規模多機能事業	通所介護事業	介護保険事業等収入	1,322,000	経常経費運営資金
認知症ケアサービス事業	通所介護事業	介護保険事業等収入	1,000,000	経常経費運営資金

介護保険事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目	訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症サービス事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
介護保険事業収入	84,638,319	93,830,550	44,860,308	23,602,626	246,921,803		246,921,803
居室介護報酬収入(介護報酬収入)	68,230,340	71,482,772			139,713,112		139,713,112
介護報酬収入(居室)	68,230,340	71,482,772			139,713,112		139,713,112
居室介護報酬収入(利用者負担金収入)	8,012,045	7,985,315			15,997,360		15,997,360
介護負担金収入(公費)(居室)	179,397	71,423			250,820		250,820
介護負担金収入(一般)(居室)	7,832,648	7,913,892			15,746,540		15,746,540
地域密着型介護報酬収入(介護報酬収入)			36,366,970	19,447,303	55,814,273		55,814,273
介護報酬収入(地域)			33,895,360	19,447,303	53,342,663		53,342,663
介護予防報酬収入(地域)			2,471,610		2,471,610		2,471,610
地域密着型介護報酬収入(利用者負担金収入)			4,470,268	2,160,888	6,631,156		6,631,156
介護負担金収入(一般)(地域)			4,211,430	2,160,888	6,372,318		6,372,318
介護予防負担金収入(一般)(地域)			258,838		258,838		258,838
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,565,861	6,026,144			13,592,005		13,592,005
事業費収入	6,793,435	5,405,871			12,199,306		12,199,306
事業負担金収入(公費)	58,903	14,196			73,099		73,099
事業負担金収入(一般)	713,523	606,077			1,319,600		1,319,600
利用者等利用料収入	49,036	7,828,005	3,713,070	1,744,435	13,334,546		13,334,546
地域密着型介護サービス利用料収入			1,374,470		1,374,470		1,374,470
食費収入(一般)		7,562,450	2,338,600	1,152,900	11,053,950		11,053,950
その他の利用料収入	49,036	265,555		591,535	906,126		906,126
その他の事業収入	781,037	508,314	300,000	250,000	1,839,351		1,839,351
補助金事業収入(公費)	756,037	500,000	300,000	250,000	1,806,037		1,806,037
私的契約利用料収入(介護)	25,000	8,314			33,314		33,314
受取利息配当金収入	617	689	66	165	1,537		1,537
受取利息配当金収入	617	689	66	165	1,537		1,537
積立預金受取利息配当金収入	617	689	66	165	1,537		1,537
その他の収入	91,950	83,177	30,500	4,000	209,627		209,627
受入研修費収入			15,000		15,000		15,000
実習等受入研修費収入			15,000		15,000		15,000
雑収入	91,950	83,177	15,500	4,000	194,627		194,627
雑収入	91,950	83,177	15,500	4,000	194,627		194,627
事業活動収入計(1)	84,730,886	93,914,416	44,880,874	23,606,791	247,132,967		247,132,967
人件費支出	74,441,768	79,552,733	36,116,013	18,223,589	208,334,103		208,334,103

介護保険事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

に よ る 収 支	勘 定 科 目	支 出					支 収	
		訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症対応型事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	職員給料支出	31,136,738	22,828,050	9,505,062	5,124,596	68,594,446		68,594,446
	職員賞与支出	13,455,581	5,657,913	2,446,002	1,187,836	22,747,332		22,747,332
	非常勤職員給与支出	18,638,760	40,796,753	18,923,447	10,187,958	88,546,918		88,546,918
	派遣職員費支出		1,836,054	1,068,605		2,904,659		2,904,659
	法定福利費支出	11,210,689	8,433,963	4,172,897	1,723,199	25,540,748		25,540,748
	事業費支出	7,938,399	21,908,736	5,291,480	2,585,077	37,723,692		37,723,692
	給食費支出		4,875,455	1,087,209	557,757	6,520,421		6,520,421
	介護用品費支出		7,639			7,639		7,639
	保健衛生費支出		33,812	24,978		58,790		58,790
	医療費支出		9,170			9,170		9,170
	教養娯楽費支出		81,600	34,000	40,800	156,400		156,400
	水道光熱費支出	1,217,254	5,431,587	820,593	447,595	7,917,029		7,917,029
	燃料費支出	142,229	2,283,134	404,586	132,570	2,962,519		2,962,519
	消耗器具備品費支出	195,509	706,819	382,627	93,309	1,378,264		1,378,264
	保険料支出	487,415	518,570	216,670	183,844	1,406,499		1,406,499
	賃借料支出	2,968,117	3,687,594	1,370,379	741,044	8,767,134		8,767,134
	車輛費支出	1,713,032	1,750,069	430,213	336,921	4,230,235		4,230,235
	車輛維持費支出	296,498			135,313	431,811		431,811
	車輛燃料費支出	1,416,534	1,750,069	430,213	201,608	3,798,424		3,798,424
	修繕費支出		291,675	58,800		350,475		350,475
	通信運搬費支出	159,493	87,895	39,559	10,467	297,414		297,414
	会議費支出			19,626	6,100	25,726		25,726
	業務委託費支出	179,360	1,965,717	247,500	33,770	2,426,347		2,426,347
	手数料支出	834,625	137,500	154,740	900	1,127,765		1,127,765
	租税公課支出	400	1,800			2,200		2,200
	土地・建物賃借料支出	37,620	37,620			75,240		75,240
	雑支出	3,345	1,080			4,425		4,425
	事務費支出	1,478,700	1,312,206	617,130	325,001	3,733,037		3,733,037
	福利厚生費支出	550,259	432,421	229,725	88,089	1,300,494		1,300,494
	職員被服費支出	89,628	114,380	37,928	38,478	280,414		280,414
	旅費交通費支出	4,850			1,360	6,210		6,210
	研修研究費支出	76,600	13,500	8,500	4,820	103,420		103,420
	事務消耗品費支出	144,867	134,437	31,665	14,160	325,129		325,129

介護保険事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症サービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収支	印刷製本費支出	159,586	141,847	81,405	42,719	425,557		425,557
	通信運搬費支出	161,772	232,252	185,394	107,436	686,854		686,854
	保守料支出	49,700	39,755	14,909	9,939	114,303		114,303
	手数料支出	168,412	114,624	17,000	16,000	316,036		316,036
	渉外費支出	5,436	3,020	604		9,060		9,060
	諸会費支出	53,080	22,800	10,000	2,000	87,880		87,880
	資料図書費支出	14,510	63,170			77,680		77,680
	事業活動支出計(2)	83,858,867	102,773,675	42,024,623	21,133,667	249,790,832		249,790,832
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	872,019	-8,859,259	2,856,251	2,473,124	-2,657,865		-2,657,865
	収入					21,200		21,200
その他の活動	固定資産売却収入		21,200			21,200		21,200
	車輛運搬具売却収入		21,200			21,200		21,200
	施設整備等収入計(4)		21,200			21,200		21,200
	固定資産取得支出		525,800	152,900	152,900	831,600		831,600
	器具及び備品取得支出		525,800	152,900	152,900	831,600		831,600
	支出							
	施設整備等支出計(5)		525,800	152,900	152,900	831,600		831,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-504,600	-152,900	-152,900	-810,400		-810,400
	積立資産取崩収入		772,200			772,200		772,200
	修繕積立資産取崩収入		246,400			246,400		246,400
その他の活動	備品等購入積立資産取崩収入		525,800			525,800		525,800
	拠点区分間繰入金収入	5,320,000	5,880,000	611,000	50,000	11,861,000		11,861,000
	自主事業拠点区分間繰入金収入	434,000	793,000	611,000	50,000	1,888,000		1,888,000
	普恵銀行事業サービス区分繰入金収入(拠)	434,000	793,000	611,000	50,000	1,888,000		1,888,000
	障がい福祉サービス事業拠点区分間繰入金	4,886,000	5,087,000			9,973,000		9,973,000
	障がい福祉サービス事業サービス区分繰入金収(拠)	4,886,000	5,087,000			9,973,000		9,973,000
	サービス区分間繰入金収入		2,322,000			2,322,000	-2,322,000	
	介護保険事業拠点区分間繰入金収入		2,322,000			2,322,000	-2,322,000	
	小規模多機能サービス区分繰入金収入(サ)		1,322,000			1,322,000	-1,322,000	
	認知症サービスサービス区分繰入金収(サ)		1,000,000			1,000,000	-1,000,000	
その他の活動	その他の活動による収入計(7)	5,320,000	8,974,200	611,000	50,000	14,955,200	-2,322,000	12,633,200
	積立資産支出	617	689	66	165	1,537		1,537

介護保険事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症対応型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
に よ る 収 支	修繕積立資産積立支出	330	257	66	165	818		818
	備品等購入積立資産積立支出	287	432			719		719
	拠点区分間繰入金支出	5,482,890	2,878,880	1,198,920	697,400	10,258,090		10,258,090
	自主事業拠点区分間繰入金支出	4,323,890	1,685,880	721,920	356,400	7,088,090		7,088,090
	法人運営事業拠点区分間繰入金支出(拠)	654,000				654,000		654,000
	退職積立事業拠点区分間繰入金支出(拠)	3,669,890	1,685,880	721,920	356,400	6,434,090		6,434,090
	補助事業拠点区分間繰入金支出	1,159,000	1,193,000	477,000	341,000	3,170,000		3,170,000
	地域福祉推進拠点区分間繰入金支出(拠)	1,159,000	1,193,000	477,000	341,000	3,170,000		3,170,000
	サービス区分間繰入金支出			1,322,000	1,000,000	2,322,000	-2,322,000	
	介護保険事業拠点区分間繰入金支出			1,322,000	1,000,000	2,322,000	-2,322,000	
	通所介護事業拠点区分間繰入金支出(サ)			1,322,000	1,000,000	2,322,000	-2,322,000	
	その他の活動支出計(8)	5,483,507	2,879,569	2,520,986	1,697,565	12,581,627	-2,322,000	10,259,627
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-163,507	6,094,631	-1,909,986	-1,647,565	2,373,573		2,373,573
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	708,512	-3,269,228	793,365	672,659	-1,094,692		-1,094,692
前期未支払資金残高(11)		3,496,188	4,659,675	2,556,919	2,535,983	13,248,765		13,248,765
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,204,700	1,390,447	3,350,284	3,208,642	12,154,073		12,154,073

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

サ	イ	ビ	ス
勘定科目			
介護保険事業収益			
居宅介護料収益 (介護報酬収益)	84,638,319	93,830,550	23,602,626
介護報酬収益 (居宅)	68,230,340	71,482,772	
居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	8,012,045	7,985,315	
介護負担金収益 (公費) (居宅)	179,397	71,423	
介護負担金収益 (一般) (居宅)	7,832,648	7,913,892	
地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)			
介護報酬収益 (地域)			
介護予防報酬収益 (地域)			
地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)			
介護負担金収益 (一般) (地域)			
介護予防負担金収益 (一般) (地域)			
介護予防日常生活支援総合事業収益	7,565,861	6,026,144	
事業費収益	6,793,435	5,405,871	
事業負担金収益 (公費)	58,903	14,196	
事業負担金収益 (一般)	713,523	606,077	
利用者等利用料収益	49,036	7,828,005	
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益 (一般)		7,562,450	
その他の利用料収益	49,036	265,555	
その他の事業収益	781,037	508,314	
補助金事業収益 (公費)	756,037	500,000	
私的契約利用料収益 (介護)	25,000	8,314	
サービス活動収益計(1)	84,638,319	93,830,550	23,602,626
人件費	73,380,622	79,454,437	18,598,884
職員給料	31,136,738	22,828,050	9,505,062
職員賞与	8,910,052	3,932,741	1,715,464
賞与引当金繰入	3,484,383	1,626,876	765,611
非常勤職員給与	18,638,760	40,796,753	18,923,447
派遣職員費		1,836,054	1,068,605
法定福利費	11,210,689	8,433,963	1,723,199
事業費	7,938,399	21,908,736	2,585,077
給食費		4,875,455	1,087,209
合 計	246,921,803	246,921,803	246,921,803
内部取引消去			
拠点区分合計	246,921,803	246,921,803	246,921,803

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

活動増減の部	勘定科目	費用					拠点区分合計
		訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症対応型事業	合計	
活動増減の部	介護用品費		7,639			7,639	7,639
	保健衛生費		33,812	24,978		58,790	58,790
	医療費		9,170			9,170	9,170
	教養娯楽費		81,600	34,000	40,800	156,400	156,400
	水道光熱費	1,217,254	5,431,587	820,593	447,595	7,917,029	7,917,029
	燃料費	142,229	2,283,134	404,586	132,570	2,962,519	2,962,519
	消耗器具備品費	195,509	706,819	382,627	93,309	1,378,264	1,378,264
	保険料	487,415	518,570	216,670	183,844	1,406,499	1,406,499
	賃借料	2,968,117	3,687,594	1,370,379	741,044	8,767,134	8,767,134
	車輛費	1,713,032	1,750,069	430,213	336,921	4,230,235	4,230,235
	車輛維持費	296,498			135,313	431,811	431,811
	車輛燃料費	1,416,534	1,750,069	430,213	201,608	3,798,424	3,798,424
	修繕費		291,675	58,800		350,475	350,475
	通信運搬費	159,493	87,895	39,559	10,467	297,414	297,414
	会議費			19,626	6,100	25,726	25,726
	業務委託費	179,360	1,965,717	247,500	33,770	2,426,347	2,426,347
	手数料	834,625	137,500	154,740	900	1,127,765	1,127,765
	租税公課	400	1,800			2,200	2,200
	土地・建物賃借料	37,620	37,620			75,240	75,240
	雑費	3,345	1,080			4,425	4,425
活動増減の部	事務費	1,478,700	1,312,206	617,130	325,001	3,733,037	3,733,037
	福利厚生費	550,259	432,421	229,725	88,089	1,300,494	1,300,494
	職員被服費	89,628	114,380	37,928	38,478	280,414	280,414
	旅費交通費	4,850			1,360	6,210	6,210
	研修研究費	76,600	13,500	8,500	4,820	103,420	103,420
	事務消耗品費	144,867	134,437	31,665	14,160	325,129	325,129
	印刷製本費	159,586	141,847	81,405	42,719	425,557	425,557
	通信運搬費	161,772	232,252	185,394	107,436	686,854	686,854
	保守料	49,700	39,755	14,909	9,939	114,303	114,303
	手数料	168,412	114,624	17,000	16,000	316,036	316,036
	渉外費	5,436	3,020	604		9,060	9,060
	諸会費	53,080	22,800	10,000	2,000	87,880	87,880
	資料図書費	14,510	63,170			77,680	77,680

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能事業	認知症対応型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	減価償却費	60,656	3,027,114	1,549,215	1,085,435	5,722,420		5,722,420
	減価償却費	60,656	3,027,114	1,549,215	1,085,435	5,722,420		5,722,420
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,158	-439,578	-1,097,940	-472,751	-2,034,427		-2,034,427
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,158	-439,578	-1,097,940	-472,751	-2,034,427		-2,034,427
	サービス活動費用計(2)	82,834,219	105,262,915	42,510,971	22,121,646	252,729,751		252,729,751
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,804,100	-11,432,365	2,339,337	1,480,980	-5,807,948		-5,807,948
	受取利息配当金収益	617	689	66	165	1,537		1,537
	受取利息配当金収益	617	689	66	165	1,537		1,537
	積立預金受取利息配当金収益	617	689	66	165	1,537		1,537
	その他のサービス活動外収益	91,950	83,177	30,500	4,000	209,627		209,627
サービス活動外増減の部	受入研修費収益			15,000		15,000		15,000
	実習等受入研修費収益			15,000		15,000		15,000
	雑収益	91,950	83,177	15,500	4,000	194,627		194,627
	雑収益	91,950	83,177	15,500	4,000	194,627		194,627
	サービス活動外収益計(4)	92,567	83,866	30,566	4,165	211,164		211,164
	費用							
	サービス活動外費用計(5)							
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,567	83,866	30,566	4,165	211,164		211,164
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,567	83,866	30,566	4,165	211,164		211,164
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,896,667	-11,348,499	2,369,903	1,485,145	-5,596,784		-5,596,784

障がい福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	114,167,000	115,333,462	-1,166,462	
	自立支援給付費収入	100,375,000	101,441,493	-1,066,493	
	介護給付費収入	86,405,000	86,216,129	188,871	
	計画相談支援給付費収入	13,970,000	15,225,364	-1,255,364	利用者増
	利用者負担金収入	429,000	467,379	-38,379	
	利用者負担金収入	429,000	467,379	-38,379	
	その他の事業収入	13,363,000	13,424,590	-61,590	
	市補助金事業収入(障害)	2,126,000	2,151,790	-25,790	
	市相談支援受託事業収入(障害)	11,234,000	11,234,400	-400	
	私的契約利用料収入(障害)	3,000	38,400	-35,400	
	その他の収入	62,000	41,700	20,300	
	雑収入	62,000	41,700	20,300	
	雑収入	62,000	41,700	20,300	
	事業活動収入計(1)	114,229,000	115,375,162	-1,146,162	
	人件費支出	84,519,000	83,606,115	912,885	
	職員給料支出	42,182,000	41,419,918	762,082	
	職員賞与支出	9,824,000	9,823,515	485	
	非常勤職員給与支出	22,497,000	22,347,238	149,762	
	法定福利費支出	10,016,000	10,015,444	556	
	事業費支出	7,557,000	6,408,854	1,148,146	
	保健衛生費支出	56,000	3,629	52,371	
	水道光熱費支出	868,000	742,597	125,403	
	燃料費支出	270,000	270,000	0	
	消耗器具備品費支出	368,000	259,432	108,568	
	保険料支出	709,000	446,688	262,312	
	賃借料支出	3,129,000	3,116,412	12,588	
	車両費支出	1,668,000	1,350,187	317,813	
	車両維持費支出	98,000	59,822	38,178	
	車両燃料費支出	1,570,000	1,290,365	279,635	
	修繕費支出	200,000	0	200,000	
	通信運搬費支出	154,000	140,159	13,841	
	業務委託費支出	132,000	79,750	52,250	
	租税公課支出	3,000	0	3,000	
	事務費支出	1,288,000	1,046,689	241,311	
	福利厚生費支出	428,000	371,124	56,876	
	職員被服費支出	84,000	82,555	1,445	
	旅費交通費支出	25,000	7,270	17,730	
	研修研究費支出	9,000	6,200	2,800	
	事務消耗品費支出	202,000	107,066	94,934	
	印刷製本費支出	216,000	199,499	16,501	
	通信運搬費支出	180,000	159,398	20,602	
	保守料支出	34,000	29,817	4,183	
	手数料支出	20,000	16,610	3,390	
	渉外費支出	8,000	0	8,000	
	諸会費支出	65,000	65,000	0	
	資料図書費支出	17,000	2,150	14,850	
	事業活動支出計(2)	93,364,000	91,061,658	2,302,342	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,865,000	24,313,504	-3,448,504	
施設	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

障がい福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
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		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	15,542,000	14,036,400	1,505,600	
		自主事業拠点区分間繰入金支出	3,334,000	3,245,400	88,600	
		法人運営事業「 ハ 」区分繰入金支出(拠)	230,000	230,000	0	
		退職積立事業「 ハ 」区分繰入金支出(拠)	3,104,000	3,015,400	88,600	
		補助事業拠点区分間繰入金支出	818,000	818,000	0	
		地域福祉推進「 ハ 」区分繰入金支出(拠)	818,000	818,000	0	
		介護保険事業拠点区分間繰入金支出	11,390,000	9,973,000	1,417,000	
		訪問介護事業「 ハ 」区分間繰入金支(拠)	4,886,000	4,886,000	0	
		通所介護事業「 ハ 」区分繰入金支出(拠)	5,087,000	5,087,000	0	
		小規模多機能「 ハ 」区分繰入金支出(拠)	1,417,000	0	1,417,000	財源補填不要のため
		その他の活動支出計(8)	15,542,000	14,036,400	1,505,600	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,542,000	-14,036,400	-1,505,600	
予備費支出(10)	6,219,000	—	5,963,000			
	-256,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-640,000	10,277,104	-10,917,104			

前期末支払資金残高(12)	18,593,000	18,593,536	-536	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,953,000	28,870,640	-10,917,640	

障がい福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	経常経費補助金収益	0	24,000	-24,000
		その他の補助金収益	0	24,000	-24,000
		その他の補助金収益	0	24,000	-24,000
		障害福祉サービス等事業収益	115,333,462	113,375,505	1,957,957
		自立支援給付費収益	101,441,493	98,693,882	2,747,611
	益	介護給付費収益	86,216,129	84,609,691	1,606,438
		計画相談支援給付費収益	15,225,364	14,084,191	1,141,173
		利用者負担金収益	467,379	387,563	79,816
		利用者負担金収益	467,379	387,563	79,816
		その他の事業収益	13,424,590	14,294,060	-869,470
	費	市補助金事業収益(障害)	2,151,790	2,049,860	101,930
		市相談支援受託事業収益(障害)	11,234,400	12,207,200	-972,800
		私的契約利用料収益(障害)	38,400	37,000	1,400
		サービス活動収益計(1)	115,333,462	113,399,505	1,933,957
		人件費	83,453,726	87,519,039	-4,065,313
職員給料		41,419,918	48,737,148	-7,317,230	
職員賞与		7,084,059	7,405,916	-321,857	
賞与引当金繰入		2,587,067	2,739,456	-152,389	
非常勤職員給与		22,347,238	18,158,305	4,188,933	
法定福利費		10,015,444	10,478,214	-462,770	
事業費		6,408,854	6,639,435	-230,581	
保健衛生費		3,629	2,991	638	
水道光熱費		742,597	818,798	-76,201	
燃料費		270,000	160,000	110,000	
消耗器具備品費		259,432	245,319	14,113	
保険料		446,688	780,002	-333,314	
賃借料		3,116,412	2,814,597	301,815	
車輛費		1,350,187	1,633,087	-282,900	
車輛維持費		59,822	407,804	-347,982	
車輛燃料費		1,290,365	1,225,283	65,082	
通信運搬費	140,159	123,041	17,118		
業務委託費	79,750	61,600	18,150		
用	事務費	1,046,689	1,044,885	1,804	
	福利厚生費	371,124	381,321	-10,197	
	職員被服費	82,555	34,045	48,510	
	旅費交通費	7,270	14,430	-7,160	
	研修研究費	6,200	21,000	-14,800	
	事務消耗品費	107,066	102,117	4,949	
	印刷製本費	199,499	187,999	11,500	
	通信運搬費	159,398	126,049	33,349	
	保守料	29,817	35,820	-6,003	
	手数料	16,610	76,500	-59,890	
	渉外費	0	604	-604	
	諸会費	65,000	65,000	0	
	資料図書費	2,150	0	2,150	
	減価償却費	64,701	54,618	10,083	
	減価償却費	64,701	54,618	10,083	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額	国庫補助金等特別積立金取崩額	-57,951	-54,618	-3,333	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-57,951	-54,618	-3,333	
	サービス活動費用計(2)	90,916,019	95,203,359	-4,287,340	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,417,443	18,196,146	6,221,297	
	その他のサービス活動外収益	41,700	33,400	8,300	

障がい福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	益			
	雑収益	41,700	33,400	8,300
	雑収益	41,700	33,400	8,300
	サービス活動外収益計(4)	41,700	33,400	8,300
	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)	41,700	33,400	8,300
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,459,143	18,229,546	6,229,597
特別増減の部	収			
	益			
	拠点区分間固定資産移管収益	121,000	0	121,000
	共同募金拠点区分間固定資産移管収益	121,000	0	121,000
	共同募金サービス区分固定資産移管収益(拠)	121,000	0	121,000
	特別収益計(8)	121,000	0	121,000
	費			
	用			
	拠点区分間繰入金費用	14,036,400	19,537,840	-5,501,440
	自主事業拠点区分間繰入金費用	3,245,400	3,915,840	-670,440
	法人運営事業サービス区分繰入金費用(拠)	230,000	245,000	-15,000
	退職積立事業サービス区分繰入金費用(拠)	3,015,400	3,670,840	-655,440
	補助事業拠点区分間繰入金費用	818,000	622,000	196,000
	地域福祉推進サービス区分繰入金費用(拠)	818,000	622,000	196,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金費用	9,973,000	15,000,000	-5,027,000
	訪問介護事業サービス区分間繰入金費(拠)	4,886,000	11,000,000	-6,114,000
	通所介護事業サービス区分繰入金費用(拠)	5,087,000	4,000,000	1,087,000
	拠点区分間固定資産移管費用	40,000	1	39,999
	介護保険事業拠点区分間固定資産移管費	0	1	-1
	認知症ケアサービス固定資産移管費用(拠)	0	1	-1
	共同募金拠点区分間固定資産移管費用	40,000	0	40,000
	共同募金サービス固定資産移管費用(拠)	40,000	0	40,000
	特別費用計(9)	14,076,400	19,537,841	-5,461,441
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-13,955,400	-19,537,841	5,582,441
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,503,743	-1,308,295	11,812,038
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,854,080	17,162,375	-1,308,295
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,357,823	15,854,080	10,503,743
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,357,823	15,854,080	10,503,743

障がい福祉サービス事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月 31日現在

(単位:円)

資 産 の 部	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	33,505,978	21,719,662		5,865,582	1,356,823
現金預金	16,800,536	3,787,531	流動負債	7,222,405	
預 金	16,800,536	3,787,531	事業未払金	3,966,314	928,708
事業未収金	16,564,742	17,768,191	職員預り金	669,024	580,504
未収補助金	140,700	163,940	賞与引当金	2,587,067	-152,389
固定資産	256,579	200,280	負債の部合計	7,222,405	1,356,823
その他の固定資産	256,579	200,280	純 資 産 の 部		
器具及び備品	256,579	200,280	国庫補助金等特別積立金	182,329	-17,951
			国庫補助金等特別積立金	182,329	-17,951
			次期繰越活動増減差額	26,357,823	10,503,743
			次期繰越活動増減差額	26,357,823	10,503,743
			(うち当期活動増減差額)	10,503,743	11,812,038
			純資産の部合計	26,540,152	10,485,792
資産の部合計	33,762,557	21,919,942	負債及び純資産の部合計	33,762,557	11,842,615

計算書類に対する注記

(障がい福祉サービス事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

翌会計期間に支給する職員賞与支給見込み額のうち、当会計期間に帰属する額を計上。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 障がい福祉サービス事業拠点計算書類(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(Ⅹ))

①障がいヘルプ事業サービス区分

②相談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(Ⅺ))は、省略せず作成する。

※サービス区分は(2)の①～②と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具及び備品	448,720	192,141	256,579
合 計	448,720	192,141	256,579

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	16,564,742	0	16,564,742
未収補助金	140,700	0	140,700
合 計	16,705,442	0	16,705,442

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 障がい福祉サービス事業

別紙3 (③)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		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	うち国庫補助金等の額	
[その他の固定資産(有形固定資産)]										
器具備品	200,280	200,280	40,000	64,701	57,951	0	182,329	192,141	185,391	367,720
その他の固定資産(有形固定資産)計	200,280	200,280	40,000	64,701	57,951	0	182,329	192,141	185,391	367,720
その他の固定資産計	200,280	200,280	40,000	64,701	57,951	0	182,329	192,141	185,391	367,720
基本財産及びその他の固定資産計	200,280	200,280	40,000	64,701	57,951	0	182,329	192,141	185,391	367,720
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	200,280	200,280	40,000	64,701	57,951	0	182,329	192,141	185,391	367,720

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 障がい福祉サービス事業

別紙 3 (③)
(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	2,739,456	(2,587,067)	2,739,456	()	2,587,067	令和6年6月賞与にかかる当該期間分
計	2,739,456	(2,587,067)	2,739,456	()	2,587,067	

障がい福祉サービス事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		障がい福祉サービス事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業	収入	障害福祉サービス等事業収入	88,673,698	26,659,764	115,333,462	115,333,462
		自立支援給付費収入	86,216,129	15,225,364	101,441,493	101,441,493
活動		介護給付費収入	86,216,129		86,216,129	86,216,129
		計画相談支援給付費収入		15,225,364	15,225,364	15,225,364
に		利用者負担金収入	467,379		467,379	467,379
		利用者負担金収入	467,379		467,379	467,379
よ		その他の事業収入	1,990,190	11,434,400	13,424,590	13,424,590
		市補助金事業収入(障害)	1,951,790	200,000	2,151,790	2,151,790
る		市相談支援受託事業収入(障害)		11,234,400	11,234,400	11,234,400
		私的契約利用料収入(障害)	38,400		38,400	38,400
活動		その他の収入	27,400	14,300	41,700	41,700
		雑収入	27,400	14,300	41,700	41,700
事業		雑収入	27,400	14,300	41,700	41,700
		事業活動収入計(1)	88,701,098	26,674,064	115,375,162	115,375,162
活動		人件費支出	62,795,720	20,810,395	83,606,115	83,606,115
		職員給料支出	27,889,269	13,530,649	41,419,918	41,419,918
に		職員賞与支出	5,490,653	4,332,862	9,823,515	9,823,515
		非常勤職員給与支出	22,347,238		22,347,238	22,347,238
よ		法定福利費支出	7,068,560	2,946,884	10,015,444	10,015,444
		事業費支出	5,749,726	659,128	6,408,854	6,408,854
る		保健衛生費支出		3,629	3,629	3,629
		水道光熱費支出	742,597		742,597	742,597
活動		燃料費支出	270,000		270,000	270,000
		消耗器具備品費支出	259,432		259,432	259,432
事業		保険料支出	389,198	57,490	446,688	446,688
		賃借料支出	2,712,492	403,920	3,116,412	3,116,412
活動		車両費支出	1,190,174	160,013	1,350,187	1,350,187
		車輛維持費支出	58,366	1,456	59,822	59,822
に		車輛燃料費支出	1,131,808	158,557	1,290,365	1,290,365

障がい福祉サービス事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		障がい福祉サービス事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 入	通信運搬費支出	117,633	22,526	140,159		140,159
	業務委託費支出	68,200	11,550	79,750		79,750
	事務費支出	774,633	272,056	1,046,689		1,046,689
	福利厚生費支出	254,206	116,918	371,124		371,124
	職員被服費支出	82,555		82,555		82,555
	旅費交通費支出		7,270	7,270		7,270
	研修研究費支出		6,200	6,200		6,200
	事務消耗品費支出	68,959	38,107	107,066		107,066
	印刷製本費支出	155,445	44,054	199,499		199,499
	通信運搬費支出	102,041	57,357	159,398		159,398
	保守料支出	29,817		29,817		29,817
	手数料支出	16,610		16,610		16,610
	諸会費支出	65,000		65,000		65,000
	資料図書費支出		2,150	2,150		2,150
	事業活動支出計(2)	69,320,079	21,741,579	91,061,658		91,061,658
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,381,019	4,932,485	24,313,504		24,313,504
施 設 整 備 等 による 収 入						
	施設整備等収入計(4)					
支 出						
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
そ の	収 入					
	その他の活動による収入計(7)					
	拠点区分間繰入金支出	12,685,920	1,350,480	14,036,400		14,036,400

障がい福祉サービス事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		障がい福祉サービス事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
他の活動による収入	自主事業拠点区分間繰入金支出	1,996,920	1,248,480	3,245,400		3,245,400
	法人運営事業サービス区分繰入金支出(拠)	230,000		230,000		230,000
	退職積立事業サービス区分繰入金支出(拠)	1,766,920	1,248,480	3,015,400		3,015,400
	補助事業拠点区分間繰入金支出	716,000	102,000	818,000		818,000
	地域福祉推進サービス区分繰入金支出(拠)	716,000	102,000	818,000		818,000
	介護保険事業拠点区分間繰入金支出	9,973,000		9,973,000		9,973,000
	訪問介護事業サービス区分間繰入金支出(拠)	4,886,000		4,886,000		4,886,000
	通所介護事業サービス区分繰入金支出(拠)	5,087,000		5,087,000		5,087,000
	その他の活動支出計(8)	12,685,920	1,350,480	14,036,400		14,036,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,685,920	-1,350,480	-14,036,400		-14,036,400
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6,695,099	3,582,005	10,277,104		10,277,104
前期末支払資金残高(11)		4,032,359	14,561,177	18,593,536		18,593,536
当期末支払資金残高(10)+(11)		10,727,458	18,143,182	28,870,640		28,870,640

障がい福祉サービス事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		障がい福祉サービス事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	障害福祉サービス等事業収益	88,673,698	26,659,764	115,333,462		115,333,462
	自立支援給付費収益	86,216,129	15,225,364	101,441,493		101,441,493
	介護給付費収益	86,216,129		86,216,129		86,216,129
	計画相談支援給付費収益		15,225,364	15,225,364		15,225,364
	利用者負担金収益	467,379		467,379		467,379
	利用者負担金収益	467,379		467,379		467,379
	その他の事業収益	1,990,190	11,434,400	13,424,590		13,424,590
	市補助金事業収益(障害)	1,951,790	200,000	2,151,790		2,151,790
	市相談支援受託事業収益(障害)		11,234,400	11,234,400		11,234,400
	私的契約利用料収益(障害)	38,400		38,400		38,400
サ ー ビ ス 活 動 増	サービス活動収益計(1)	88,673,698	26,659,764	115,333,462		115,333,462
	人件費	62,598,014	20,855,712	83,453,726		83,453,726
	職員給料	27,889,269	13,530,649	41,419,918		41,419,918
	職員賞与	4,051,056	3,033,003	7,084,059		7,084,059
	賞与引当金繰入	1,241,891	1,345,176	2,587,067		2,587,067
	非常勤職員給与	22,347,238		22,347,238		22,347,238
	法定福利費	7,068,560	2,946,884	10,015,444		10,015,444
	事業費	5,749,726	659,128	6,408,854		6,408,854
	保健衛生費		3,629	3,629		3,629
	水道光熱費	742,597		742,597		742,597
	燃料費	270,000		270,000		270,000
	消耗器具備品費	259,432		259,432		259,432
	保険料	389,198	57,490	446,688		446,688
	賃借料	2,712,492	403,920	3,116,412		3,116,412
	車両費	1,190,174	160,013	1,350,187		1,350,187
	車両維持費	58,366	1,456	59,822		59,822
	車両燃料費	1,131,808	158,557	1,290,365		1,290,365
	通信運搬費	117,633	22,526	140,159		140,159
	業務委託費	68,200	11,550	79,750		79,750
	事務費	774,633	272,056	1,046,689		1,046,689

障がい福祉サービス事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		障がい福祉サービス事業	相談支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	福利厚生費	254,206	116,918	371,124		371,124
	職員被服費	82,555		82,555		82,555
	旅費交通費		7,270	7,270		7,270
	研修研究費		6,200	6,200		6,200
	事務消耗品費	68,959	38,107	107,066		107,066
	印刷製本費	155,445	44,054	199,499		199,499
	通信運搬費	102,041	57,357	159,398		159,398
	保守料	29,817		29,817		29,817
	手数料	16,610		16,610		16,610
	諸会費	65,000		65,000		65,000
	資料図書費		2,150	2,150		2,150
	減価償却費	54,618	10,083	64,701		64,701
	減価償却費	54,618	10,083	64,701		64,701
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-54,618	-3,333	-57,951		-57,951
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-54,618	-3,333	-57,951		-57,951
	サービス活動費用計(2)	69,122,373	21,793,646	90,916,019		90,916,019
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,551,325	4,866,118	24,417,443		24,417,443
	その他のサービス活動外収益	27,400	14,300	41,700		41,700
	雑収益	27,400	14,300	41,700		41,700
	雑収益	27,400	14,300	41,700		41,700
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	27,400	14,300	41,700		41,700
	費用					
	サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,400	14,300	41,700		41,700
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,578,725	4,880,418	24,459,143		24,459,143

共同募金事業助成事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収	經常経費補助金収入	13,478,000	12,218,678	1,259,322
	入	共同募金助成金収入	13,478,000	12,218,678	1,259,322
		広域助成金収入	1,000,000	1,000,000	0
		地域助成金収入	10,278,000	9,242,261	1,035,739 地域助成金減
		当年度助成金収入(歳末)	2,200,000	1,976,417	223,583
		負担金収入	81,000	0	81,000
		負担金収入	81,000	0	81,000
		市民児協負担金収入	81,000	0	81,000
		その他の収入	0	10,000	-10,000
		雑収入	0	10,000	-10,000
		雑収入	0	10,000	-10,000
		事業活動収入計(1)	13,559,000	12,228,678	1,330,322
	支	事業費支出	3,749,000	3,074,122	674,878
		本人給付金支出	1,315,000	950,000	365,000
		消耗器具備品費支出	1,140,000	1,041,245	98,755
		賃借料支出	52,000	51,840	160
		諸謝金支出	9,000	0	9,000
		旅費交通費支出	160,000	140,000	20,000
		委員等旅費	160,000	140,000	20,000
		通信運搬費支出	146,000	102,337	43,663
		広報費支出	809,000	698,450	110,550
		業務委託費支出	114,000	90,250	23,750
		租税公課支出	4,000	0	4,000
		事務費支出	353,000	161,993	191,007
		事務消耗品費支出	92,000	36,120	55,880
		印刷製本費支出	109,000	54,792	54,208
		通信運搬費支出	38,000	36,083	1,917
		会議費支出	3,000	2,548	452
		手数料支出	111,000	32,450	78,550
	出	助成金支出	12,998,000	5,747,907	7,250,093
		助成金支出	12,998,000	5,747,907	7,250,093
		地区社協助成金支出	5,063,000	1,418,564	3,644,436 助成上限未満の申請があるため
		地域見守り支援事業助成金支出	2,785,000	2,047,543	737,457
		地域福祉活動助成金支出	1,100,000	488,500	611,500
		ボランティア助成金支出	393,000	392,500	500
		福祉団体助成金支出	3,657,000	1,400,800	2,256,200
		事業活動支出計(2)	17,100,000	8,984,022	8,115,978
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,541,000	3,244,656	-6,785,656
施設整備等による収入支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	3,725,000	3,025,000	700,000
		器具及び備品取得支出	3,725,000	3,025,000	700,000
	出	施設整備等支出計(5)	3,725,000	3,025,000	700,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,725,000	-3,025,000	-700,000
その他の収入	収	その他の活動による収入計(7)	0	0	0

共同募金事業助成事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
他の活動による収支	支				
	出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		409,000 0	—	409,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-7,675,000	219,656	-7,894,656	
前期末支払資金残高(12)		8,257,000	8,256,825	175	
当期末支払資金残高(11)+(12)		582,000	8,476,481	-7,894,481	

共同募金事業助成事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益	12,218,678	12,482,864	-264,186
		共同募金助成金収益	12,218,678	12,482,864	-264,186
		広域助成金収益	1,000,000	1,350,000	-350,000
		地域助成金収益	9,242,261	8,751,185	491,076
		当年度助成金収益(歳末)	1,976,417	2,381,679	-405,262
		負担金収益	0	66,182	-66,182
		負担金収益	0	66,182	-66,182
		市民児協負担金収益	0	66,182	-66,182
	サービス活動収益計(1)	12,218,678	12,549,046	-330,368	
	費用	事業費	3,074,122	3,975,388	-901,266
		本人給付金	950,000	1,125,000	-175,000
		消耗器具備品費	1,041,245	1,253,430	-212,185
		賃借料	51,840	51,840	0
		旅費交通費	140,000	130,000	10,000
		委員等旅費	140,000	130,000	10,000
		通信運搬費	102,337	63,223	39,114
		広報費	698,450	1,257,445	-558,995
		業務委託費	90,250	94,450	-4,200
		事務費	161,993	228,122	-66,129
		事務消耗品費	36,120	53,073	-16,953
印刷製本費		54,792	112,935	-58,143	
通信運搬費		36,083	60,894	-24,811	
会議費		2,548	0	2,548	
手数料		32,450	1,220	31,230	
助成金費用		5,747,907	6,711,540	-963,633	
助成金費用		5,747,907	6,711,540	-963,633	
地区社協助成金費用		1,418,564	433,600	984,964	
地域見守り支援事業助成金費用		2,047,543	3,230,440	-1,182,897	
地域福祉活動助成金費用		488,500	1,936,600	-1,448,100	
ボランティア助成金費用		392,500	382,200	10,300	
福祉団体助成金費用		1,400,800	728,700	672,100	
減価償却費	1,672,134	1,929,530	-257,396		
減価償却費	1,672,134	1,929,530	-257,396		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-716,896	-773,183	56,287		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-716,896	-773,183	56,287		
サービス活動費用計(2)	9,939,260	12,071,397	-2,132,137		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,279,418	477,649	1,801,769		
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	10,000	0	10,000
		雑収益	10,000	0	10,000
		雑収益	10,000	0	10,000
		サービス活動外収益計(4)	10,000	0	10,000
	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)	10,000	0	10,000		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,289,418	477,649	1,811,769		
	拠点区分間固定資産移管収益	1,500,031	0	1,500,031	

共同募金事業助成事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別	収入			
	補助事業拠点区分間固定資産移管収益	1,324,787	0	1,324,787
	地域福祉サービス区分固定資産移管収益(拠)	1,204,787	0	1,204,787
	権利擁護サービス区分固定資産移管収益(拠)	120,000	0	120,000
	委託事業拠点区分間固定資産移管収益	40,000	0	40,000
	児童センターサービス固定資産移管収益(拠)	40,000	0	40,000
	介護保険拠点区分間固定資産移管収益	95,244	0	95,244
	訪問介護サービス固定資産移管収益(拠)	71,433	0	71,433
	小規模多機能サービス固定資産移管収益(拠)	23,811	0	23,811
	障がい福祉拠点区分間固定資産移管収益	40,000	0	40,000
	相談支援サービス固定資産移管収益(拠)	40,000	0	40,000
増減	特別収益計(8)	1,500,031	0	1,500,031
	費用			
	固定資産売却損・処分損	269,726	1	269,725
	車両運搬具売却損・処分損	269,700	0	269,700
	器具及び備品売却損・処分損	26	1	25
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-150,000	0	-150,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-150,000	0	-150,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,050,000	-50,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,050,000	-50,000
	拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	-3,000,000
	補助事業拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	-3,000,000
の	地域サロン支援サービス区分繰入金費用(拠)	0	3,000,000	-3,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	4,538,072	0	4,538,072
	補助事業拠点区分間固定資産移管費用	4,007,867	0	4,007,867
	地域福祉サービス区分固定資産移管費用(拠)	3,644,867	0	3,644,867
	地域権利擁護サービス固定資産移管費用(拠)	363,000	0	363,000
	委託事業拠点区分間固定資産移管費用	121,000	0	121,000
	児童センターサービス固定資産移管費用(拠)	121,000	0	121,000
	介護保険事業拠点区分間固定資産移管費用	288,205	0	288,205
	訪問介護サービス固定資産移管費用(拠)	216,153	0	216,153
	通所介護サービス固定資産移管費用(拠)	1	0	1
	小規模多機能サービス固定資産移管費用(拠)	72,051	0	72,051
部	障がい福祉拠点区分間固定資産移管費用	121,000	0	121,000
	相談支援サービス固定資産移管費用(拠)	121,000	0	121,000
	特別費用計(9)	5,657,798	4,050,001	1,607,797
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,157,767	-4,050,001	-107,766
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,868,349	-3,572,352	1,704,003
	繰越活動増減差額(12)	11,185,194	14,757,546	-3,572,352
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,316,845	11,185,194	-1,868,349
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,316,845	11,185,194	-1,868,349

共同募金事業助成事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	9,589,661	9,737,468	-147,807	流動負債	1,113,180	-367,463
現金預金	8,567,441	8,063,791	503,650	事業未払金	1,111,902	-367,670
預 金	8,567,441	8,063,791	503,650	預り金	1,071	207
事業未収金	1,022,220	1,673,677	-651,457	負債の部合計	1,113,180	-367,463
固定資産	1,644,240	5,099,172	-3,454,932	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	1,644,240	5,099,172	-3,454,932	国庫補助金等特別積立金	803,876	-1,366,927
車輦運搬具	1,415,046	2,603,554	-1,188,508	国庫補助金等特別積立金	803,876	-1,366,927
器具及び備品	229,194	2,495,618	-2,266,424	次期繰越活動増減差額	9,316,845	-1,868,349
				次期繰越活動増減差額	9,316,845	-1,868,349
				(うち当期活動増減差額)	-1,868,349	1,704,003
				純資産の部合計	10,120,721	-3,235,276
資産の部合計	11,233,901	14,836,640	-3,602,739	負債及び純資産の部合計	11,233,901	-3,602,739

計算書類に対する注記

(共同募金助成事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

減価償却資産の残存価額はゼロとし、当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額まで償却。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却。

ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額ゼロとする。

リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却の方法によるものとする。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

該当なし。

(4) 消費税の申告及び会計処理

消費税については簡易課税制度によって申告納付。消費税の会計処理は税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 共同募金助成事業拠点計算書類(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(㊾)）

①共同募金事業サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊿)）は、省略する。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車輛運搬具	6,878,081	5,463,035	1,415,046
器具及び備品	638,880	409,686	229,194
合 計	7,516,961	5,872,721	1,644,240

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	1,022,220	0	1,022,220
合 計	1,022,220	0	1,022,220

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 東近江市社会福祉協議会
拠点区分 共同募金事業助成事業

別紙 3 (⑧)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (B-A+B-C-D)		減価累計額(E)		期末取得原価 (G+E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額	当座貸当等	うち国庫補助金等の額	当座貸当等	うち国庫補助金等の額	当座貸当等	うち国庫補助金等の額	当座貸当等	うち国庫補助金等の額	当座貸当等	
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
車輦運搬具	2,603,554	1,331,252	0	0	918,808	459,376	269,700	150,000	1,415,046	721,876	2,783,124	6,878,081
器具備品	2,495,618	839,551	0	0	753,326	257,520	1,513,098	500,031	229,194	82,000	164,000	638,880
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,099,172	2,170,803	0	0	1,672,134	716,896	1,782,798	650,031	1,644,240	803,876	2,917,124	7,516,961
その他の固定資産計	5,099,172	2,170,803	0	0	1,672,134	716,896	1,782,798	650,031	1,644,240	803,876	2,917,124	7,516,961
基本財産及びその他の固定資産計	5,099,172	2,170,803	0	0	1,672,134	716,896	1,782,798	650,031	1,644,240	803,876	2,917,124	7,516,961
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
差引	5,099,172	2,170,803	0	0	1,672,134	716,896	1,782,798	650,031	1,644,240	803,876	2,917,124	7,516,961

共同募金事業助成事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		共同募金事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	12,218,678	12,218,678		12,218,678
	共同募金助成金収入	12,218,678	12,218,678		12,218,678
	広域助成金収入	1,000,000	1,000,000		1,000,000
	地域助成金収入	9,242,261	9,242,261		9,242,261
	当年度助成金収入(歳末)	1,976,417	1,976,417		1,976,417
	その他の収入	10,000	10,000		10,000
	雑収入	10,000	10,000		10,000
	雑収入	10,000	10,000		10,000
	事業活動収入計(1)	12,228,678	12,228,678		12,228,678
事業活動による収支	支出				
	事業費支出	3,074,122	3,074,122		3,074,122
	本人給付金支出	950,000	950,000		950,000
	消耗器具備品費支出	1,041,245	1,041,245		1,041,245
	賃借料支出	51,840	51,840		51,840
	旅費交通費支出	140,000	140,000		140,000
	委員等旅費	140,000	140,000		140,000
	通信運搬費支出	102,337	102,337		102,337
	広報費支出	698,450	698,450		698,450
	業務委託費支出	90,250	90,250		90,250
	事務費支出	161,993	161,993		161,993
	事務消耗品費支出	36,120	36,120		36,120
	印刷製本費支出	54,792	54,792		54,792
	通信運搬費支出	36,083	36,083		36,083
	会議費支出	2,548	2,548		2,548
	手数料支出	32,450	32,450		32,450
	助成金支出	5,747,907	5,747,907		5,747,907
	助成金支出	5,747,907	5,747,907		5,747,907
	地区社協助成金支出	1,418,564	1,418,564		1,418,564
	地域見守り支援事業助成金支出	2,047,543	2,047,543		2,047,543
	地域福祉活動助成金支出	488,500	488,500		488,500

共同募金事業助成事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		共同募金事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	ボランティア助成金支出	392,500	392,500		392,500
	福祉団体助成金支出	1,400,800	1,400,800		1,400,800
	事業活動支出計(2)	8,984,022	8,984,022		8,984,022
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,244,656	3,244,656		3,244,656
	収入				
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	3,025,000	3,025,000		3,025,000
	器具及び備品取得支出	3,025,000	3,025,000		3,025,000
	支出				
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	施設整備等支出計(5)	3,025,000	3,025,000		3,025,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,025,000	-3,025,000		-3,025,000
	その他の活動による収入計(7)				
	収入				
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出					
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	支出				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		219,656	219,656		219,656
前期末支払資金残高(11)		8,256,825	8,256,825		8,256,825
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,476,481	8,476,481		8,476,481

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金	—	一般会計事業支払資金	—	—	102,968,993
債権	湖東信用金庫本店 普通 0472367	—	指定管理事業支払資金	—	—	10,927,475
	湖東信用金庫本店 普通 0483316	—		—	—	
	小計					113,896,468
事業未収金	—	—	2・3月分介護保険介護報酬他	—	—	57,809,053
未収金	—	—	令和5年度未退職一時金(全社協)	—	—	8,119,330
未収補助金	—	—	3月分障がい者手当補助金(市)他	—	—	146,737
立替金	—	—	社協の保険(役員加入)・共同基金委員会立替金	—	—	11,258
流動資産合計						179,982,846
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地(基本)	東近江市市野町字堀田敷地 計1,23,34,35	—	小規模多機能居宅介護かじやの里の新兵衛さん	—	—	23,000,000
	東近江市市乙女坂町字里ノ西527	—	認知症デイサービスセンターちやがゆの郷	—	—	4,500,000
	小計					27,500,000
建物(基本)	東近江市市野町字堀田敷地 計1,23,34,35	2012年度	第2種社会福祉事業のデイサービスセンターあさひの屋根	5,400,000	901,500	4,498,500
	東近江市市野町字堀田敷地 計1,23,34,35	2004年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	6,048,000	5,355,000	693,000
	東近江市市野町字堀田敷地 計1,23,34,35	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業他施設内LED照明	4,121,150	1,671,353	2,449,797
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	3,904,956	2,386,358	1,518,598
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	151,139,170	73,926,765	77,212,405
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	12,944,590	9,708,435	3,236,155
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	2,607,660	1,725,648	882,012
	東近江市市市子川原町字新貝676	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業せせらぎ	121,743,530	33,405,232	88,338,298
	東近江市市市子川原町字新貝676	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業せせらぎ	119,037,924	31,885,155	87,152,769
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	3,047,749	1,862,510	1,185,239
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	5,775,000	2,759,750	3,015,250
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2012年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	1,213,800	1,213,799	1
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2004年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	1,000,000	999,999	1
	東近江市市永源寺高野町字大久保44-1	2004年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	38,629,500	32,014,189	6,615,311
	東近江市市乙女坂町字里ノ西527,528-1	2005年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	1,500,000	1,499,999	1
	東近江市市乙女坂町字里ノ西527,528-1	2005年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	22,754,025	15,712,678	7,041,347
	小計					283,838,684
定期預金(基本)	湖東信用金庫本店 定期預金 1832990	—	社会福祉法人設立のための基本財産	—	—	7,000,000
基本財産合計						318,338,684
(2) その他の固定資産						
建物	東近江市市今崎町21-1	2016年度	第2種社会福祉事業の生活困窮者等への支援のための	1,749,500	746,148	1,003,452
	東近江市市永源寺高野町437	2016年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	6,804,000	5,273,100	1,530,900
	東近江市市今崎町21-1	2021年度	第2種社会福祉事業の介護保険事業かじやの里	842,000	82,361	459,639
	東近江市市永源寺高野町437	2019年度	社会福祉協議会事業に伴う備品倉庫	394,200	108,210	285,990
	小計					3,279,981
構築物	東近江市市佐野町35	2019年度	第2種社会福祉事業小規模多機能かじやの里フェンス	4,860,000	2,349,000	2,511,000
車両運搬具	トヨタ スーパー 他16台	—	—	23,440,326	21,894,751	1,545,575
器具及び備品	耐火金庫 他139件	—	—	35,144,953	27,592,149	7,552,804
長期貸付金	小口貸付金(50件)	—	—	—	—	1,214,000
退職手当積立基金預け金	全社協退職手当積立基金預け金	—	—	—	—	200,599,980
福祉基金積立資産	湖東信用金庫本店 定期預金 2222332	—	地域福祉活動計画に基づく事業活動、生活困窮者等への支援事業、社会福祉法人地域貢献活動、災害時の住民福祉活動等への積立金	—	—	1,966,337
	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 6129665	—	—	—	—	48,107,913
	びわこ信用金庫本店 定期預金 494916	—	—	—	—	7,479,640
	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 1020282	—	—	—	—	12,102,605
	湖東信用金庫本店 定期預金 15836328	—	—	—	—	18,989,663
	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 3781393	—	—	—	—	30,511,264
	小計					119,157,422
得意銀行積立資産	湖東信用金庫本店 定期預金 2126499	—	市内の社会福祉事業、地域福祉推進事業等への積立金	—	—	66,621,011
	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 1020271	—	(生活困窮者等への支援事業)	—	—	3,769,039
	小計					70,390,050
嘱託職員退職給付積立資産	湖東信用金庫本店 定期預金 2222316	—	嘱託職員の退職一時金積立金	—	—	1,530,000
人件費積立資産	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 1020260	—	本会の各事業等を継続していくための人件費積立金	—	—	7,210,000
	滋賀銀行八日市東支店 定期預金 1020146	—	—	—	—	15,429,189
	びわこ信用金庫本店 定期預金 1764638	—	—	—	—	14,228,292
	小計					36,867,481
修繕積立資産	湖東信用金庫本店 定期預金 2222340	—	本会所有施設や設備等の修繕のための積立金	—	—	40,495,690
備品等購入積立資産	湖東信用金庫本店 定期預金 2222321	—	本会の各事業に必要な備品等を購入するための積立金	—	—	33,980,295
その他の固定資産合計						519,125,268
固定資産合計						837,463,952
資産合計						1,017,446,798
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	退職一時金、3月分時間外、社会保険料等	—	—	—	—	43,859,166
その他の未払金	第4期退職手当等積立基金預け金(全社協)	—	—	—	—	4,610,160
預り金	3月分役員、評議員、講師等報酬金他	—	—	—	—	273,888
職員預り金	2・3月社会保険料等預り金	—	—	—	—	4,297,084
賞与引当金	賞与期間に支給する職員賞与の当該期間分	—	—	—	—	19,945,587
流動負債合計						72,985,885
2 固定負債						
退職給付引当金	退職給付引当金(引当金引当額引当額引当額)	—	—	—	—	245,677,080
嘱託職員退職給付引当金	当期未要支給額(嘱託職員分)	—	—	—	—	1,530,000
固定負債合計						247,207,080
負債合計						320,192,965
選引純資産						697,253,833