

だいち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) | |
|------------|------------|---------------|------------|------------|----------|
| 事業 | 収入 | 就労支援事業収入 | 1,618,000 | 1,657,367 | -39,367 |
| | | 園芸事業収入 | 543,000 | 542,150 | 850 |
| | | 菓子事業収入 | 950,000 | 990,860 | -40,860 |
| | | 内職事業収入 | 100,000 | 103,891 | -3,891 |
| | | リサイクル事業収入 | 25,000 | 20,466 | 4,534 |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 76,930,000 | 77,684,413 | -754,413 |
| | | 自立支援給付費収入 | 76,500,000 | 77,252,570 | -752,570 |
| | | 介護給付費収入 | 76,500,000 | 77,252,570 | -752,570 |
| | | 特定費用収入 | 160,000 | 160,660 | -660 |
| | | その他の事業収入 | 270,000 | 271,183 | -1,183 |
| | | 補助金事業収入(公費) | 270,000 | 271,183 | -1,183 |
| | | 借入金利息補助金収入 | 24,000 | 23,100 | 900 |
| | 借入金利息補助金収入 | 24,000 | 23,100 | 900 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 10,000 | 21,399 | -11,399 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 10,000 | 21,399 | -11,399 | |
| | 受取利息配当金収入 | 2,000 | 992 | 1,008 | |
| | 受取利息配当金収入 | 2,000 | 992 | 1,008 | |
| | その他の収入 | 256,000 | 257,105 | -1,105 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 16,000 | 15,724 | 276 | |
| | 雑収入 | 240,000 | 241,381 | -1,381 | |
| 事業活動収入計(1) | 78,840,000 | 79,644,376 | -804,376 | | |
| 活動 | 支出 | 人件費支出 | 53,879,000 | 53,256,568 | 622,432 |
| | | 役員報酬支出 | 460,000 | 396,066 | 63,934 |
| | | 職員給料支出 | 24,370,000 | 24,141,335 | 228,665 |
| | | 職員賞与支出 | 6,490,000 | 6,486,175 | 3,825 |
| | | 非常勤職員給与支出 | 15,700,000 | 15,379,619 | 320,381 |
| | | 退職給付支出 | 9,000 | 8,938 | 62 |
| | | 法定福利費支出 | 6,850,000 | 6,844,435 | 5,565 |
| | | 事業費支出 | 7,040,000 | 6,774,410 | 265,590 |
| | | 給食費支出 | 200,000 | 176,007 | 23,993 |
| | | 保健衛生費支出 | 260,000 | 252,799 | 7,201 |
| | | 教養娯楽費支出 | 400,000 | 365,459 | 34,541 |
| | | 水道光熱費支出(事業) | 1,980,000 | 1,846,711 | 133,289 |
| | 消耗器具备品費支出 | 760,000 | 755,985 | 4,015 | |
| | 保険料支出(事業) | 1,110,000 | 1,105,730 | 4,270 | |
| | 賃借料支出(事業) | 310,000 | 300,980 | 9,020 | |
| | 車輛費支出 | 1,990,000 | 1,947,070 | 42,930 | |
| | 雑支出(事業) | 30,000 | 23,669 | 6,331 | |
| | 事務費支出 | 3,729,000 | 3,512,253 | 216,747 | |
| | 福利厚生費支出 | 120,000 | 109,440 | 10,560 | |
| | 旅費交通費支出 | 86,000 | 72,434 | 13,566 | |
| 研修研究費支出 | 61,000 | 50,860 | 10,140 | | |
| 事務消耗品費支出 | 100,000 | 78,988 | 21,012 | | |
| 印刷製本費支出 | 132,000 | 131,626 | 374 | | |
| 修繕費支出 | 300,000 | 265,950 | 34,050 | | |
| 通信運搬費支出 | 213,000 | 203,444 | 9,556 | | |
| 会議費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| 広報費支出 | 40,000 | 38,410 | 1,590 | | |
| 業務委託費支出 | 1,172,000 | 1,110,841 | 61,159 | | |
| 手数料支出 | 102,000 | 95,860 | 6,140 | | |
| 保険料支出(事務) | 94,000 | 94,000 | 0 | | |

だいち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) |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 支 | 租税公課支出 | 213,000 | 196,360 | 16,640 |
| | 保守料支出 | 1,000,000 | 994,840 | 5,160 |
| | 渉外費支出 | 35,000 | 25,000 | 10,000 |
| | 諸会費支出 | 45,000 | 44,200 | 800 |
| | 雑支出(事務) | 15,000 | 0 | 15,000 |
| | 就労支援事業支出 | 1,870,000 | 1,746,335 | 123,665 |
| | 就労支援事業支出 | 1,870,000 | 1,746,335 | 123,665 |
| | 就労支援事業支出 | 1,870,000 | 1,746,335 | 123,665 |
| | 支払利息支出 | 24,000 | 23,100 | 900 |
| | 支払利息支出 | 24,000 | 23,100 | 900 |
| | その他の支出 | 17,000 | 16,324 | 676 |
| | 利用者等外給食費支出 | 17,000 | 16,324 | 676 |
| 事業活動支出計(2) | 66,559,000 | 65,328,990 | 1,230,010 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 12,281,000 | 14,315,386 | -2,034,386 |
| 施設整備等による収支 | 施設整備等補助金収入 | 2,184,000 | 2,184,000 | 0 |
| | 施設整備等補助金収入 | 2,184,000 | 2,184,000 | 0 |
| | 固定資産売却収入 | 2,000 | 1,980 | 20 |
| | 器具及び備品売却収入 | 2,000 | 1,980 | 20 |
| | 施設整備等収入計(4) | 2,186,000 | 2,185,980 | 20 |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,540,000 | 1,540,000 | 0 |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,540,000 | 1,540,000 | 0 |
| | 固定資産取得支出 | 4,652,000 | 4,650,520 | 1,480 |
| | 建物取得支出 | 385,000 | 385,000 | 0 |
| | 車輛運搬具取得支出 | 3,132,000 | 3,131,360 | 640 |
| | 器具及び備品取得支出 | 1,120,000 | 1,119,800 | 200 |
| | その他の固定資産取得支出 | 15,000 | 14,360 | 640 |
| 施設整備等支出計(5) | 6,192,000 | 6,190,520 | 1,480 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -4,006,000 | -4,004,540 | -1,460 |
| その他の活動による収入 | 積立資産取崩収入 | 10,000 | 8,938 | 1,062 |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 10,000 | 8,938 | 1,062 |
| | その他の活動による収入 | 11,000 | 10,282 | 718 |
| | 長期前払費用収入 | 11,000 | 10,282 | 718 |
| その他の活動収入計(7) | | 21,000 | 19,220 | 1,780 |
| その他の活動による支出 | 積立資産支出 | 7,480,000 | 7,478,080 | 1,920 |
| | 退職給付引当資産支出 | 480,000 | 478,080 | 1,920 |
| | 人件費積立資産支出 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| | 施設整備等積立資産支出 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| | その他の活動支出計(8) | 7,480,000 | 7,478,080 | 1,920 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | -7,459,000 | -7,458,860 | -140 |
| 予備費支出(10) | | 817,000 | — | 816,000 |
| | | -1,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 0 | 2,851,986 | -2,851,986 |
| 前期末支払資金残高(12) | | 43,059,538 | 43,059,538 | 0 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 43,059,538 | 45,911,524 | -2,851,986 |

(注) 予備費支出1,000円は利用者等外給食費支出に充当使用したものである。

だいち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 | 収 | 就労支援事業収益 | 1,657,367 | 925,630 | 731,737 |
| | | 園芸事業収益 | 542,150 | 7,150 | 535,000 |
| | | 菓子事業収益 | 990,860 | 692,230 | 298,630 |
| | | 内職事業収益 | 103,891 | 206,990 | -103,099 |
| | | リサイクル事業収益 | 20,466 | 19,260 | 1,206 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 77,684,413 | 69,882,739 | 7,801,674 |
| | | 自立支援給付費収益 | 77,252,570 | 67,965,378 | 9,287,192 |
| | | 介護給付費収益 | 77,252,570 | 67,965,378 | 9,287,192 |
| | | 特定費用収益 | 160,660 | 141,396 | 19,264 |
| | 益 | その他の事業収益 | 271,183 | 1,775,965 | -1,504,782 |
| | | 補助金事業収益(公費) | 271,183 | 1,749,965 | -1,478,782 |
| | | 補助金事業収益(一般) | 0 | 26,000 | -26,000 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 21,399 | 6,200 | 15,199 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 21,399 | 6,200 | 15,199 |
| | | サービス活動収益計(1) | 79,363,179 | 70,814,569 | 8,548,610 |
| | ビ | ス | 人件費 | 53,835,911 | 54,012,913 |
| | | 役員報酬 | 396,066 | 425,981 | -29,915 |
| | | 職員給料 | 24,141,335 | 26,724,131 | -2,582,796 |
| | | 職員賞与 | 4,193,972 | 4,237,862 | -43,890 |
| | | 賞与引当金繰入 | 2,581,336 | 2,292,203 | 289,133 |
| | | 非常勤職員給与 | 15,379,619 | 13,787,279 | 1,592,340 |
| | | 退職給付費用 | 299,148 | 223,040 | 76,108 |
| | | 法定福利費 | 6,844,435 | 6,322,417 | 522,018 |
| | | 事業費 | 6,774,410 | 7,840,127 | -1,065,717 |
| | | 給食費 | 176,007 | 165,544 | 10,463 |
| | | 保健衛生費 | 252,799 | 224,255 | 28,544 |
| | | 教養娯楽費 | 365,459 | 446,494 | -81,035 |
| | | 水道光熱費(事業) | 1,846,711 | 3,126,369 | -1,279,658 |
| | | 消耗器具備品費 | 755,985 | 371,737 | 384,248 |
| | | 保険料(事業) | 1,105,730 | 1,118,660 | -12,930 |
| | | 賃借料(事業) | 300,980 | 371,094 | -70,114 |
| | | 車輛費 | 1,947,070 | 1,996,339 | -49,269 |
| | | 雑費(事業) | 23,669 | 19,635 | 4,034 |
| | | 事務費 | 3,525,083 | 4,222,236 | -697,153 |
| | | 福利厚生費 | 109,440 | 168,510 | -59,070 |
| | | 旅費交通費 | 72,434 | 77,850 | -5,416 |
| | | 研修研究費 | 50,860 | 70,672 | -19,812 |
| | | 事務消耗品費 | 78,988 | 58,207 | 20,781 |
| | | 印刷製本費 | 131,626 | 107,293 | 24,333 |
| | | 修繕費 | 265,950 | 507,321 | -241,371 |
| | | 通信運搬費 | 203,444 | 215,534 | -12,090 |
| | | 広報費 | 38,410 | 38,410 | 0 |
| | | 業務委託費 | 1,123,671 | 1,324,766 | -201,095 |
| | | 手数料 | 95,860 | 89,793 | 6,067 |
| | | 保険料(事務) | 94,000 | 94,000 | 0 |
| | | 租税公課 | 196,360 | 154,700 | 41,660 |
| | | 保守料 | 994,840 | 1,257,740 | -262,900 |
| | 渉外費 | 25,000 | 10,000 | 15,000 | |
| | 諸会費 | 44,200 | 44,200 | 0 | |
| | 雑費(事務) | 0 | 3,240 | -3,240 | |
| | 就労支援事業費用 | 1,746,335 | 1,335,072 | 411,263 | |
| | 就労支援事業費用 | 1,746,335 | 1,335,072 | 411,263 | |
| | 就労支援事業費用 | 1,746,335 | 1,335,072 | 411,263 | |
| | 減価償却費 | 5,216,563 | 6,224,313 | -1,007,750 | |
| | 減価償却費 | 5,216,563 | 6,224,313 | -1,007,750 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -3,657,035 | -4,622,580 | 965,545 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -3,657,035 | -4,622,580 | 965,545 | |
| | サービス活動費用計(2) | 67,441,267 | 69,012,081 | -1,570,814 | |

だいち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) | |
|------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------|------------|----------|
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 11,921,912 | 1,802,488 | 10,119,424 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 借入金利息補助金収益 | 23,100 | 46,200 | -23,100 |
| | | 借入金利息補助金収益 | 23,100 | 46,200 | -23,100 |
| | | 受取利息配当金収益 | 992 | 960 | 32 |
| | | 受取利息配当金収益 | 992 | 960 | 32 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 257,105 | 98,778 | 158,327 |
| | | 利用者等外給食収益 | 15,724 | 2,898 | 12,826 |
| | | 雑収益 | 241,381 | 95,880 | 145,501 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 281,197 | 145,938 | 135,259 |
| | 費 | 支払利息 | 23,100 | 46,200 | -23,100 |
| | | 支払利息 | 23,100 | 46,200 | -23,100 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 230,826 | 468,133 | -237,307 |
| | | 利用者等外給食費 | 16,324 | 2,898 | 13,426 |
| | | 雑損失 | 214,502 | 465,235 | -250,733 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 253,926 | 514,333 | -260,407 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 27,271 | -368,395 | 395,666 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 11,949,183 | 1,434,093 | 10,515,090 | |
| 特別増減の部 | 収 | 施設整備等補助金収益 | 2,184,000 | 1,443,000 | 741,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 2,184,000 | 1,443,000 | 741,000 |
| | | 固定資産売却益 | 1,977 | 0 | 1,977 |
| | | 器具及び備品売却益 | 1,977 | 0 | 1,977 |
| | | 特別収益計(8) | 2,185,977 | 1,443,000 | 742,977 |
| | 費 | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) | -1 | 0 | -1 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) | -1 | 0 | -1 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 2,184,000 | 1,443,000 | 741,000 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 2,184,000 | 1,443,000 | 741,000 |
| 特別費用計(9) | 2,184,000 | 1,443,000 | 741,000 | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 1,977 | 0 | 1,977 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 11,951,160 | 1,434,093 | 10,517,067 | |
| 繰越活動増減額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 27,653,027 | 25,218,934 | 2,434,093 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 39,604,187 | 26,653,027 | 12,951,160 | |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 1,000,000 | -1,000,000 | |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 0 | 1,000,000 | -1,000,000 | |
| | その他の積立金積立額(16) | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 | |
| | 人件費積立金積立額 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | |
| | 施設整備等積立金積立額 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 32,604,187 | 27,653,027 | 4,951,160 | |

だいち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 | 48,495,737 | 44,342,269 | 4,153,468 | 流 動 負 債 | 5,165,549 | 5,114,934 | 50,615 |
| 現 金 預 金 | 35,063,474 | 31,645,796 | 3,417,678 | 事 業 未 払 金 | 2,068,655 | 1,220,002 | 848,653 |
| 事 業 未 収 金 | 13,235,449 | 12,605,636 | 629,813 | 1年以内返済予定 設備資金借入金 | 0 | 1,540,000 | -1,540,000 |
| 未 収 補 助 金 | 102,433 | 0 | 102,433 | 預 り 金 | 1,705 | 1,705 | 0 |
| 貯 蔵 品 | 75,736 | 53,758 | 21,978 | 職 員 預 り 金 | 513,853 | 61,024 | 452,829 |
| 立 替 金 | 4,263 | 15,668 | -11,405 | 賞 与 引 当 金 | 2,581,336 | 2,292,203 | 289,133 |
| 前 払 金 | 4,100 | 4,100 | 0 | 固 定 負 債 | 2,092,086 | 1,801,876 | 290,210 |
| 前 払 費 用 | 10,282 | 17,311 | -7,029 | 退 職 給 付 金 引 当 金 | 2,092,086 | 1,801,876 | 290,210 |
| 固 定 資 産 | 128,714,615 | 122,049,134 | 6,665,481 | 負 債 の 部 合 計 | 7,257,635 | 6,916,810 | 340,825 |
| 基 本 財 産 | 81,634,624 | 84,128,877 | -2,494,253 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建 物 (基 本) | 214,919,976 | 214,534,976 | 385,000 | 基 本 金 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0 |
| 減価償却累計額(基本 △) | 134,285,352 | 131,406,099 | 2,879,253 | 基 本 金 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0 |
| 定期預金(基本) | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 72,348,530 | 73,821,566 | -1,473,036 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 47,079,991 | 37,920,257 | 9,159,734 | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 72,348,530 | 73,821,566 | -1,473,036 |
| 構 築 物 | 19,529,124 | 19,529,124 | 0 | そ の 他 の 積 立 金 | 38,000,000 | 31,000,000 | 7,000,000 |
| 車 輛 運 搬 具 | 17,016,136 | 13,884,776 | 3,131,360 | 人 件 費 積 立 金 | 9,000,000 | 6,000,000 | 3,000,000 |
| 器 具 及 び 備 品 | 24,340,431 | 24,466,981 | -126,550 | 修 繕 積 立 金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 △ | 55,044,825 | 53,953,861 | 1,090,964 | 施 設 整 備 等 積 立 金 | 24,000,000 | 20,000,000 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 3,163,635 | 2,908,995 | 254,640 | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 | 32,604,187 | 27,653,027 | 4,951,160 |
| 人件費積立資産 | 9,000,000 | 6,000,000 | 3,000,000 | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 | 32,604,187 | 27,653,027 | 4,951,160 |
| 修繕積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | (うち当期活動 増減差額) | 11,951,160 | 1,434,093 | 10,517,067 |
| 施設整備等積立資産 | 24,000,000 | 20,000,000 | 4,000,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 8,250 | 18,532 | -10,282 | | | | |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 67,240 | 65,710 | 1,530 | 純 資 産 の 部 合 計 | 169,952,717 | 159,474,593 | 10,478,124 |
| 資 産 の 部 合 計 | 177,210,352 | 166,391,403 | 10,818,949 | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 177,210,352 | 166,391,403 | 10,818,949 |

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 | 関信用金庫 本店営業部他 | — | 運転資金として | — | — | 35,063,474 |
| 事業未収金 | 国保連他 | — | 2・3月分 介護給付費等 | — | — | 13,235,449 |
| 未収補助金 | 国保連 | — | 処遇改善臨時特例交付金 | — | — | 102,433 |
| 貯蔵品 | 切手他 | — | 就労支援事業材料、切手他 | — | — | 75,736 |
| 立替金 | 職員 | — | 労働保険料 職員負担分 | — | — | 4,263 |
| 前払金 | 全国手をつなぐ育成会連合会 | — | 令和6年度賛助会員会費 | — | — | 4,100 |
| 前払費用 | ウィルスバスター | — | PCセキュリティ対策のため | — | — | 10,282 |
| 流動資産合計 | | | | | | 48,495,737 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 建物(基本) | 所在 関市下有知末洞5588-1 | 2004年度 | 第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用 | 214,919,976 | 134,285,352 | 80,634,624 |
| 定期預金(基本) | 関信用金庫 本店営業部 | — | | — | — | 1,000,000 |
| 基本財産合計 | | | | | | 81,634,624 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 構築物 | 舗装路面他 | — | 社会福祉事業のため | 19,529,124 | 19,293,779 | 235,345 |
| 車輛運搬具 | 日産 キャラバン他5台 | — | 利用者送迎用他 | 17,016,136 | 12,869,636 | 4,146,500 |
| 器具及び備品 | 金庫、ステンドグラス他 | — | 利用者等使用のため | 24,340,431 | 22,881,410 | 1,459,021 |
| ソフトウェア | 会計ソフト | — | 会計入力のため | 504,000 | 504,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 | — | 【控除対象】 1,071,549円 退職金支払い原資として | — | — | 1,071,549 |
| | | — | 【控除非対象】 2,092,086円 | — | — | 2,092,086 |
| 小計 | | | | | | 3,163,635 |
| 人件費積立資産 | 関信用金庫 本店営業部 | — | 将来における人件費のため | — | — | 9,000,000 |
| 修繕積立資産 | 関信用金庫 本店営業部 | — | 将来における修繕のため | — | — | 5,000,000 |
| 施設整備等積立資産 | 関信用金庫 本店営業部 | — | 将来における施設整備のため | — | — | 24,000,000 |
| 長期前払費用 | ウィルスバスター | — | PCセキュリティ対策のため | — | — | 8,250 |
| その他の固定資産 | リサイクル預託金 | — | 将来における廃車費用のため | — | — | 67,240 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 47,079,991 |
| 固定資産合計 | | | | | | 128,714,615 |
| 資産合計 | | | | | | 177,210,352 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分 水道光熱費、3月分 社会保険料他 | — | | — | — | 2,068,655 |
| 預り金 | 3月分 源泉所得税 | — | | — | — | 1,705 |
| 職員預り金 | 3月分 源泉所得税他 | — | | — | — | 513,853 |
| 賞与引当金 | 夏季賞与見込額のうち当期帰属額 | — | | — | — | 2,581,336 |
| 流動負債合計 | | | | | | 5,165,549 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 期末退職金要支給額 | — | | — | — | 2,092,086 |
| 固定負債合計 | | | | | | 2,092,086 |
| 負債合計 | | | | | | 7,257,635 |
| 差引純資産 | | | | | | 169,952,717 |

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 民間退職共済制度

常勤職員について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分を複数設定していないため作成していない。

(4) だいち拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) だいち拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

当法人では、拠点区分事業活動明細書を作成しているため作成していない。

(6) だいち拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

ア 法人本部

イ 生活介護だいち

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 |
|---------|------------|---------|-----------|------------|
| 建物 | 83,128,877 | 385,000 | 2,879,253 | 80,634,624 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 合 計 | 84,128,877 | 385,000 | 2,879,253 | 81,634,624 |

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
リッグラフ印刷機を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

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

該当なし

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 | 13,235,449 | 0 | 13,235,449 |
| 未収補助金 | 102,433 | 0 | 102,433 |
| 立替金 | 4,263 | 0 | 4,263 |
| 合 計 | 13,342,145 | 0 | 13,342,145 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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

監査報告書

令和6年5月9日

社会福祉法人せき市民福社会

理事長 山田 菊雄 殿

監事

工藤 智



監事

平田 忠彦



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以上