

議案第 2 号資料

令和 5 年度

下野市社会福祉協議会決算報告書

社会福祉法人 下野市社会福祉協議会

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入 会費収入	13,620,000	13,296,100	323,900	
	寄附金収入	2,883,000	3,996,288	△1,113,288	
	経常経費補助金収入	70,975,000	70,973,155	1,845	
	受託金収入	155,272,000	153,018,047	2,253,953	
	貸付事業収入	300,000	140,000	160,000	
	事業収入	34,723,000	35,968,067	△1,245,067	
	介護保険事業収入	54,477,000	49,819,343	4,657,657	
	就労支援事業収入	2,710,000	2,588,615	121,385	
	障害福祉サービス等事業収入	32,399,000	32,505,345	△106,345	
	その他の事業収入	153,000	153,000	0	
	収益事業収入	924,000	0	924,000	
	受取利息配当金収入	504,000	505,773	△1,773	
	その他の収入	1,247,000	1,394,522	△147,522	
	事業活動収入計(1)	370,187,000	364,358,255	5,828,745	
	支出 人件費支出	235,273,000	228,899,518	6,373,482	
	事業費支出	135,943,000	124,951,095	10,991,905	
	事務費支出	11,421,000	9,501,187	1,919,813	
	就労支援事業支出	2,961,000	2,684,200	276,800	
	貸付事業支出	600,000	230,000	370,000	
	助成金支出	7,072,000	6,337,020	734,980	
	負担金支出	298,000	292,500	5,500	
	事業活動支出計(2)	393,568,000	372,895,520	20,672,480	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,381,000	△8,537,265	△14,843,735	
施設整備等による収支	収入 固定資産売却収入	11,000	10,200	800	
	施設整備等収入計(4)	11,000	10,200	800	
	支出 固定資産取得支出	412,000	411,501	499	
	施設整備等支出計(5)	412,000	411,501	499	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△401,000	△401,301	301	
その他の活動による収支	収入 積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による収入	5,289,000	5,288,400	600	
	その他の活動収入計(7)	10,289,000	10,288,400	600	
	支出 その他の活動による支出	7,970,000	7,875,360	94,640	
	その他の活動支出計(8)	7,970,000	7,875,360	94,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,319,000	2,413,040	△94,040	
	予備費支出(10)	21,610,000	0	21,610,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△43,073,000	△6,525,526	△36,547,474	
前期末支払資金残高(12)		43,073,000	44,543,233	△1,470,233	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	38,017,707	△38,017,707	

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) 1頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	13,296,100			13,296,100		13,296,100
	会費収入	3,996,288			3,996,288		3,996,288
	寄附金収入	67,692,155			70,973,155		70,973,155
	経常経費補助金収入	49,466,047	3,281,000		153,018,047		153,018,047
	受託金収入	140,000	103,552,000		140,000		140,000
	貸付事業収入	1,109,500			35,968,067		35,968,067
	事業収入	39,857,612	34,858,567		49,819,343		49,819,343
	介護保険事業収入	2,588,615	9,961,731		2,588,615		2,588,615
	就労支援事業収入	32,505,345			32,505,345		32,505,345
	障害福祉サービス等事業収入	153,000			153,000		153,000
事業活動による支出	その他の事業収入	505,773			505,773		505,773
	受取利息配当金収入	219,712		1,174,810	1,394,522		1,394,522
	その他の収入	211,530,147	152,828,108		364,358,255		364,358,255
	事業活動収入計(1)	171,620,504	57,279,014		228,899,518		228,899,518
	支出	32,536,189	92,414,906		124,951,095		124,951,095
	人件費支出	8,604,322	896,865		9,501,187		9,501,187
	事業費支出	2,684,200			2,684,200		2,684,200
	就労支援事業支出	230,000			230,000		230,000
	貸付事業支出	4,353,020	1,984,000		6,337,020		6,337,020
	助成金支出	251,500	41,000		292,500		292,500
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	220,279,735	152,615,785		372,895,520		372,895,520
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,749,588	212,323		△8,537,265		△8,537,265
	固定資産売却収入	10,200			10,200		10,200
	施設整備等収入計(4)	10,200			10,200		10,200
	固定資産取得支出	411,501			411,501		411,501
	施設整備等支出計(5)	411,501			411,501		411,501
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△401,301			△401,301		△401,301
	収入	5,000,000			5,000,000		5,000,000
	事業区分間繰入金収入	3,523,000	1,343,000		4,866,000	△4,866,000	5,000,000
	その他の活動による収入	8,523,000	5,288,400		5,288,400		5,288,400
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	1,343,000	6,631,400		15,154,400	△4,866,000	10,288,400
	事業区分間繰入金支出	5,884,440	3,523,000		4,866,000	△4,866,000	7,875,360
	その他の活動による支出	7,227,440	1,990,920		12,741,360		7,875,360
	その他の活動支出計(8)	1,295,560	5,513,920		2,413,040	△4,866,000	2,413,040
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,117,480				
	収入						
	事業区分間繰入金収入						
	その他の活動による収入						
	収入計						
	支出						

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) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,855,329	1,329,803		△6,525,526		△6,525,526
前期末支払資金残高(12)	38,177,985	6,365,248		44,543,233		44,543,233
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,322,656	7,695,051		38,017,707		38,017,707

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	13,296,100	13,610,600	△314,500
	寄付金収益	3,996,288	650,080	3,346,208
	経常経費補助金収益	70,973,155	69,899,405	1,073,750
	受託金収益	153,018,047	143,883,584	9,134,463
	事業収益	35,968,067	33,063,543	2,904,524
	介護保険事業収益	49,819,343	53,646,349	△3,827,006
	就労支援事業収益	2,588,615	2,464,955	123,660
	障害福祉サービス等事業収益	32,505,345	30,245,711	2,259,634
	その他の事業収益	153,000	168,000	△15,000
	その他の収益	1,155,700	4,426,630	△3,270,930
	サービス活動収益計(1)	363,473,660	352,058,857	11,414,803
	費用			
	人件費	233,032,468	229,719,211	3,313,257
	事業費	124,951,095	121,629,396	3,321,699
	事務費	9,501,187	9,295,199	205,988
	就労支援事業費用	2,684,200	2,422,739	261,461
	助成金費用	6,337,020	6,080,260	256,760
	負担金費用	292,500	292,500	0
	減価償却費	3,094,000	2,988,073	105,927
	サービス活動費用計(2)	379,892,470	372,427,378	7,465,092
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,418,810	△20,368,521	3,949,711
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	505,773	506,063	△290
	その他のサービス活動外収益	238,822	427,771	△188,949
	サービス活動外収益計(4)	744,595	933,834	△189,239
サービス活動外増減の部	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)	744,595	933,834	△189,239
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,674,215	△19,434,687	3,760,472
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	10,200	225,090	△214,890
	特別収益計(8)	10,200	225,090	△214,890
	費用			
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	1	11	△10
	特別費用計(9)	1	11	△10
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,199	225,079	△214,880
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,664,016	△19,209,608	3,545,592
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	65,318,838	75,528,446	△10,209,608
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,654,822	56,318,838	△6,664,016
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	5,000,000	9,000,000	△4,000,000
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	54,654,822	65,318,838	△10,664,016

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) 1頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	会費収益	13,296,100			13,296,100		13,296,100
	寄付金収益	3,996,288			3,996,288		3,996,288
	経常経費補助金収益	67,692,155	3,281,000		70,973,155		70,973,155
	受託金収益	49,466,047	103,552,000		153,018,047		153,018,047
	事業収益	1,109,500	34,858,567		35,968,067		35,968,067
	介護保険事業収益	39,857,612	9,961,731		49,819,343		49,819,343
	就労支援事業収益	2,588,615			2,588,615		2,588,615
	障害福祉サービス等事業収益	32,505,345			32,505,345		32,505,345
	その他の事業収益	153,000			153,000		153,000
	その他の収益		1,155,700		1,155,700		1,155,700
	サービスタ活動収益計(1)	210,664,662	152,808,998		363,473,660		363,473,660
	費用						
	人件費	182,645,414	50,387,054		233,032,468		233,032,468
サービス活動外増減の部	事業費	32,536,189	92,414,906		124,951,095		124,951,095
	事務費	8,604,322	896,865		9,501,187		9,501,187
	就労支援事業費用	2,684,200			2,684,200		2,684,200
	助成金費用	4,353,020	1,984,000		6,337,020		6,337,020
	負担金費用	251,500	41,000		292,500		292,500
	減価償却費	2,929,003	164,997		3,094,000		3,094,000
	サービスタ活動費用計(2)	234,003,648	145,888,822		379,892,470		379,892,470
	サービスタ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,338,986	6,920,176		△16,418,810		△16,418,810
	受取利息配当金収益	505,773			505,773		505,773
	その他のサービスタ活動外収益	219,712	19,110		238,822		238,822
	サービスタ活動外収益計(4)	725,485	19,110		744,595		744,595
	費用						
	サービスタ活動外費用計(5)						
	サービスタ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	725,485	19,110		744,595		744,595
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,613,501	6,939,286		△15,674,215		△15,674,215
	固定資産売却益	10,200			10,200		10,200
	事業区分間繰入金収益	3,523,000	1,343,000		4,866,000	△4,866,000	
	特別収益計(8)	3,533,200	1,343,000		4,876,200	△4,866,000	10,200
	固定資産売却損・処分損	1			1		1
	事業区分間繰入金費用	1,343,000	3,523,000		4,866,000	△4,866,000	
	特別費用計(9)	1,343,001	3,523,000		4,866,001	△4,866,000	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,190,199	△2,180,000		10,199		10,199
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△20,423,302	4,759,286		△15,664,016		△15,664,016

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) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
繰越前期繰越活動増減差額(12)		3,526,847		65,318,838		65,318,838
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,791,991	8,286,133		49,654,822		49,654,822
基本金取崩額(14)	41,368,689					
基金取崩額(15)						
その他の積立金取崩額(16)	5,000,000			5,000,000		5,000,000
その他の積立金積立額(17)						
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)	46,368,689	8,286,133		54,654,822		54,654,822

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,464,732	91,060,181	△9,595,449	流動負債	43,447,025	46,516,948	△3,069,923
固定資産	252,524,494	257,530,034	△5,005,540	固定負債	123,302,150	119,169,200	4,132,950
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	166,749,175	165,686,148	1,063,027
その他の固定資産	249,524,494	254,530,034	△5,005,540	純資産の部			
				基本金	3,000,000	3,000,000	0
				基金	100,000,000	100,000,000	0
				その他の積立金	9,585,229	14,585,229	△5,000,000
				次期繰越活動増減差額	54,654,822	65,318,838	△10,664,016
				純資産の部合計	167,240,051	182,904,067	△15,664,016
資産の部合計	333,989,226	348,590,215	△14,600,989	負債及び純資産の部合計	333,989,226	348,590,215	△14,600,989

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産				81,464,732		81,464,732
固定資産	48,527,762	32,092,170	844,800	81,464,732		
基本財産	242,253,602	10,270,892		252,524,494		252,524,494
その他の固定資産	3,000,000			3,000,000		3,000,000
資産の部合計	239,253,602	10,270,892		249,524,494		249,524,494
	290,781,364	42,363,062	844,800	333,989,226		333,989,226

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債				43,447,025		43,447,025
固定負債				123,302,150		123,302,150
負債の部合計				166,749,175		166,749,175
基本金				3,000,000		3,000,000
基金				100,000,000		100,000,000
その他の積立金				9,585,229		9,585,229
次期繰越活動増減差額				54,654,822		54,654,822
純資産の部合計				167,240,051		167,240,051
負債及び純資産の部合計				333,989,226		333,989,226

財務諸表に対する注記（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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・車輛運搬具・機械装置・ソフトウェア一定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一経理規程によっている

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の財務諸表（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）
- （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）公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）
- （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）
- （5）各拠点区分におけるサービス区分の内容

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。

定期預金：3,000,000円

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

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

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	41,824,000	5,932,037	35,891,963
車輛運搬具	16,420,701	16,420,692	9
器具及び備品	18,503,487	13,192,583	5,310,904

10. 債務額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
東京都公募公債第736回	100,000,000	100,166,100	166,100

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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						35,493,620
事業未収金						39,650,112
立替金						6,321,000
流動資産合計						81,464,732
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金						3,000,000
基本財産合計						3,000,000
(2) その他の固定資産						
建物						35,891,963
車輛運搬用具						9
器具及び備品						5,310,904
権利						76,440
貸付事業等貸付金						4,352,009
退職手当積立基金預け金						94,307,940
福祉基金積立資産						100,000,000
その他の積立資産						9,585,229
その他の固定資産合計						249,524,494
固定資産合計						252,524,494
資産合計						333,989,226

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						36,376,406
預り金						7,070,619
流動負債合計						
						43,447,025
2 固定負債						
退職給付引当金						123,290,200
貸倒引当金						11,950
固定負債合計						
						123,302,150
負債合計						
						166,749,175
差引純資産						
						167,240,051