

令和5年度収支決算書



「やさしさ」を抱きしめよう

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

I	法人全体計算関係書類	
	法人単位資金収支計算書	1
	資金収支内訳表	2
	法人単位事業活動計算書	3
	事業活動内訳表	4
	法人単位貸借対照表	5
	貸借対照表内訳表	6
	財産目録	7
	計算書類に対する注記（法人全体用）	8
	（社会福祉事業区分 内訳表）	10
	（公益事業区分 内訳表）	13
	（収益事業区分 内訳表）	16
	（法人全体 附属明細書）	19
II	拠点区分計算関係書類	
	1 法人運営事業拠点区分	27
	2 地域福祉事業拠点区分	39
	3 共同募金配分金事業区分	48
	4 居宅介護等事業拠点区分	55
	5 地域包括支援センター拠点区分	66
	6 介護用品販売事業拠点区分	72
III	監査報告書	
	監事監査報告書	78
	（参考）	
	※ 令和5年度「社会福祉充実残額算定様式」	79
	※ 会計の区分一覧	80

令和 5 年度

I 法人全体 計算関係書類

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

□ 法人全体計算関係書類

法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)	1
資金収支内訳表 (第一号第二様式)	2
法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)	3
事業活動内訳表 (第二号第二様式)	4
法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)	5
貸借対照表内訳表 (第三号第二様式)	6
財産目録 (別紙4)	7
計算書類に対する注記(法人全体用)別紙1	8
(社会福祉事業区分内訳表)	
資金収支内訳表 (第一号第三様式)	10
事業活動内訳表 (第二号第三様式)	11
貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	12
(公益事業区分内訳表)	
資金収支内訳表 (第一号第三様式)	13
事業活動内訳表 (第二号第三様式)	14
貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	15
(収益事業内訳表)	
資金収支内訳表 (第一号第三様式)	16
事業活動内訳表 (第二号第三様式)	17
貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	18
(法人全体 附属明細書)	
借入金明細書(別紙3①)	19
寄附金収益明細書(別紙3②)	20
補助金事業等収益明細書(別紙3③)	21
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書(別紙3④)	22
事業区分間及び拠点区分間間貸付金(借入金)残高証明書	23
基本金明細書(別紙3⑥)	24
国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3⑦)	25
基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3⑧)	26

法人単位資金収支計算書（法人全体）

（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	5,826,000	5,822,300	3,700	
	寄附金収入	17,070,000	16,615,229	454,771	
	経常経費補助金収入	81,878,000	81,334,691	543,309	
	助成金収入	422,000	421,980	20	
	受託金収入	100,778,000	96,733,104	4,044,896	
	貸付事業収入	100,000	49,000	51,000	
	事業収入	138,000	138,980	△ 980	
	介護保険事業収入	164,712,000	165,565,366	△ 853,366	
	障害福祉サービス等事業収入	6,332,000	6,577,800	△ 245,800	
	利用料収入	270,000	268,300	1,700	
	受取利息配当金収入	28,000	5,315	22,685	
	その他の収入	505,000	497,914	7,086	
	事業活動収入計(1)	378,059,000	374,029,979	4,029,021	
支出					
人件費支出	303,679,000	300,118,380	3,560,620		
事業費支出	63,451,000	59,657,325	3,793,675		
事務費支出	8,251,000	7,679,777	571,223		
仕入支出	120,000	109,098	10,902		
貸付金事業支出	100,000	49,000	51,000		
助成金支出	7,597,000	7,565,960	31,040		
事業活動支出計(2)	383,198,000	375,179,540	8,018,460		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,139,000	△ 1,149,561	△ 3,989,439		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	150,000	150,000	0	
施設整備等支出計(5)	150,000	150,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000	△ 150,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	246,000	245,566	434	
	その他の活動収入計(7)	246,000	245,566	434	
	支出				
積立資産支出	6,171,000	6,165,114	5,886		
その他の活動支出計(8)	6,171,000	6,165,114	5,886		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,925,000	△ 5,919,548	△ 5,452		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,214,000	△ 7,219,109	△ 3,994,891		
前期末支払資金残高(12)	216,389,000	216,389,202	△ 202		
当期末支払資金残高(11)+(12)	205,175,000	209,170,093	△ 3,995,093		

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

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	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						
	会費収入	5,822,300			5,822,300		5,822,300
	寄附金収入	16,615,229			16,615,229		16,615,229
	経常経費補助金収入	81,334,691			81,334,691		81,334,691
	助成金収入	421,980			421,980		421,980
	受託金収入	14,275,931	83,374,033		97,649,964	△ 916,860	96,733,104
	貸付事業収入	49,000			49,000		49,000
	事業収入			138,980	138,980		138,980
	介護保険事業収入	127,830,406	37,734,960		165,565,366		165,565,366
	障害福祉サービス等事業収入	6,577,800			6,577,800		6,577,800
	利用料収入	268,300			268,300		268,300
	受取利息配当金収入	5,118	187	10	5,315		5,315
	その他の収入	161,480	364,484		525,964	△ 28,050	497,914
事業活動収入計(1)	253,362,235	121,473,664	138,990	374,974,889	△ 944,910	374,029,979	
支出							
人件費支出	206,048,194	94,070,186		300,118,380		300,118,380	
事業費支出	34,247,026	26,351,084	4,125	60,602,235	△ 944,910	59,657,325	
事務費支出	7,378,823	300,954		7,679,777		7,679,777	
仕入支出			109,098	109,098		109,098	
貸付金事業支出	49,000			49,000		49,000	
助成金支出	7,565,960			7,565,960		7,565,960	
事業活動支出計(2)	255,289,003	120,722,224	113,223	376,124,450	△ 944,910	375,179,540	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,926,768	751,440	25,767	△ 1,149,561	0	△ 1,149,561	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	固定資産取得支出	150,000			150,000		150,000
施設整備等支出計(5)	150,000			150,000		150,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000			△ 150,000		△ 150,000	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	245,566			245,566		245,566
	事業区分間繰入金収入	751,440			751,440	△ 751,440	0
	その他の活動収入計(7)	997,006			997,006	△ 751,440	245,566
	支出						
積立資産支出	6,165,114			6,165,114		6,165,114	
事業区分間繰入金支出		751,440		751,440	△ 751,440	0	
その他の活動支出計(8)	6,165,114	751,440		6,916,554	△ 751,440	6,165,114	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,168,108	△ 751,440		△ 5,919,548	0	△ 5,919,548	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 7,244,876	0	25,767	△ 7,219,109	0	△ 7,219,109	
前期末支払資金残高(11)	215,350,060	0	1,039,142	216,389,202		216,389,202	
当期末支払資金残高(10)+(11)	208,105,184	0	1,064,909	209,170,093	0	209,170,093	

法人単位事業活動計算書（法人全体）

（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	5,822,300	5,910,050	△ 87,750
	寄附金収益	16,615,229	7,181,707	9,433,522
	経常経費補助金収益	81,334,691	86,902,938	△ 5,568,247
	助成金収益	421,980	422,610	△ 630
	受託金収益	96,733,104	85,306,787	11,426,317
	事業収益	138,980	139,090	△ 110
	介護保険事業収益	165,565,366	183,025,739	△ 17,460,373
	障害福祉サービス等事業収益	6,577,800	4,737,552	1,840,248
	利用料収益	268,300	266,400	1,900
	その他の収益	497,914	5,253,799	△ 4,755,885
	サービス活動収益計(1)	373,975,664	379,146,672	△ 5,171,008
	費用			
人件費	306,035,198	318,535,765	△ 12,500,567	
事業費	59,657,325	60,160,857	△ 503,532	
事務費	7,679,777	7,762,749	△ 82,972	
仕入	109,098	114,976	△ 5,878	
助成金費用	7,565,960	7,381,212	184,748	
減価償却費(サービス)	2,447,674	5,004,757	△ 2,557,083	
サービス活動費用計(2)	383,495,032	398,960,316	△ 15,465,284	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,519,368	△ 19,813,644	10,294,276	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,315	5,616	△ 301
	サービス活動外収益計(4)	5,315	5,616	△ 301
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)	5,315	5,616	△ 301	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,514,053	△ 19,808,028	10,293,975	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	4	1	3
	特別収益計(8)	4	1	3
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	9	△ 6
特別費用計(9)	3	9	△ 6	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	△ 8	9	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 9,514,052	△ 19,808,036	10,293,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	222,173,270	241,984,035	△ 19,810,765
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	212,659,218	222,175,999	△ 9,516,781
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	2,730	2,729	1
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	212,656,488	222,173,270	△ 9,516,782

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

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	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	5,822,300			5,822,300		5,822,300	
	寄附金収益	16,615,229			16,615,229		16,615,229	
	経常経費補助金収益	81,334,691			81,334,691		81,334,691	
	助成金収益	421,980			421,980		421,980	
	受託金収益	14,275,931	83,374,033		97,649,964	△ 916,860	96,733,104	
	事業収益			138,980	138,980		138,980	
	介護保険事業収益	127,830,406	37,734,960		165,565,366		165,565,366	
	障害福祉サービス等事業収益	6,577,800			6,577,800		6,577,800	
	利用料収益	268,300			268,300		268,300	
その他の収益	161,480	364,484		525,964	△ 28,050	497,914		
	サービス活動収益計(1)	253,308,117	121,473,477	138,980	374,920,574	△ 944,910	373,975,664	
費用	人件費	211,965,012	94,070,186		306,035,198		306,035,198	
	事業費	34,247,026	26,351,084	4,125	60,602,235	△ 944,910	59,657,325	
	事務費	7,378,823	300,954		7,679,777		7,679,777	
	仕入			109,098	109,098		109,098	
	助成金費用	7,565,960			7,565,960		7,565,960	
	減価償却費(サービス)	2,447,674			2,447,674		2,447,674	
		サービス活動費用計(2)	263,604,495	120,722,224	113,223	384,439,942	△ 944,910	383,495,032
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,296,378	751,253	25,757	△ 9,519,368	0	△ 9,519,368	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	5,118	187	10	5,315		5,315	
		サービス活動外収益計(4)	5,118	187	10	5,315		5,315
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)	5,118	187	10	5,315		5,315	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,291,260	751,440	25,767	△ 9,514,053	0	△ 9,514,053	
特別増減の部	収益							
	固定資産受贈額	4			4		4	
	事業区分間繰入金収益	751,440			751,440	△ 751,440	0	
		特別収益計(8)	751,444			751,444	△ 751,440	4
	固定資産売却損・処分損	3			3		3	
	事業区分間繰入金費用		751,440		751,440	△ 751,440	0	
費用								
	特別費用計(9)	3	751,440		751,443	△ 751,440	3	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	751,441	△ 751,440		1	0	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 9,539,819	0	25,767	△ 9,514,052	0	△ 9,514,052	
	前期繰越活動増減差額(12)	221,134,128	0	1,039,142	222,173,270		222,173,270	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	211,594,309	0	1,064,909	212,659,218	0	212,659,218	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)							
	基金取崩額計(15)							
	その他の積立金取崩額(16)							
	その他の積立金積立額(17)	2,730			2,730		2,730	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	211,591,579	0	1,064,909	212,656,488	0	212,656,488

法人単位貸借対照表 (法人全体)

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	229,415,739	236,420,370	△ 7,004,631	流動負債	20,245,646	20,031,168	214,478
現金預金	196,516,326	199,578,576	△ 3,062,250	事業未払金	12,432,279	14,644,879	△ 2,212,600
事業未収金	30,565,740	34,866,121	△ 4,300,381	預り金	4,242,144	2,175,117	2,067,027
立替金	1,461,616	1,120,528	341,088	職員預り金	3,571,223	3,200,274	370,949
前払金	872,057	855,145	16,912	仮受金	0	10,898	△ 10,898
固定資産	257,682,212	254,178,179	3,504,033	固定負債	87,688,924	81,889,948	5,798,976
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	87,688,924	81,889,948	5,798,976
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	負債の部合計	107,934,570	101,921,116	6,013,454
その他の固定資産	252,682,212	249,178,179	3,504,033	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	5,000,000	5,000,000	0
車両運搬具	2,311,523	4,123,013	△ 1,811,490	第1号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	810,901	1,297,084	△ 486,183	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	76,440	76,440	0	その他の積立金	161,506,893	161,504,163	2,730
退職給付引当資産	87,688,924	81,889,948	5,798,976	人件費積立金	34,112,804	34,112,126	678
人件費積立資産	34,112,804	34,112,126	678	退職共済積立金 野村	8,840,773	8,840,686	87
退職共済積立資産 野村	8,840,773	8,840,686	87	まごころ銀行積立金	118,553,316	118,551,351	1,965
まごころ銀行積立資産	118,553,316	118,551,351	1,965	次期繰越活動増減差額	212,656,488	222,173,270	△ 9,516,782
小口貸付金	287,530	287,530	0	(うち当期活動増減差額)	△ 9,514,052	△ 19,808,036	10,293,984
資産の部合計	487,097,951	490,598,549	△ 3,500,598	純資産の部合計	379,163,381	388,677,433	△ 9,514,052
				負債及び純資産の部合計	487,097,951	490,598,549	△ 3,500,598

貸借対照表内訳表 (法人全体)

令和 6年 3月31日現在

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	218,094,066	10,396,204	1,074,389	229,564,659	△ 148,920	229,415,739
現金預金	188,040,333	7,401,604	1,074,389	196,516,326		196,516,326
事業未収金	27,720,060	2,994,600		30,714,660	△ 148,920	30,565,740
立替金	1,461,616	0		1,461,616		1,461,616
前払金	872,057	0		872,057		872,057
固定資産	257,682,212			257,682,212		257,682,212
基本財産	5,000,000			5,000,000		5,000,000
定期預金	5,000,000			5,000,000		5,000,000
その他の固定資産	252,682,212			252,682,212		252,682,212
構築物	1			1		1
車両運搬具	2,311,523			2,311,523		2,311,523
器具及び備品	810,901			810,901		810,901
権利	76,440			76,440		76,440
退職給付引当資産	87,688,924			87,688,924		87,688,924
人件費積立資産	34,112,804			34,112,804		34,112,804
退職共済積立資産 野村	8,840,773			8,840,773		8,840,773
まごころ銀行積立資産	118,553,316			118,553,316		118,553,316
小口貸付金	287,530			287,530		287,530
資産の部合計	475,776,278	10,396,204	1,074,389	487,246,871	△ 148,920	487,097,951
流動負債	9,988,882	10,396,204	9,480	20,394,566	△ 148,920	20,245,646
事業未払金	7,010,367	5,561,352	9,480	12,581,199	△ 148,920	12,432,279
預り金	924,577	3,317,567		4,242,144		4,242,144
職員預り金	2,053,938	1,517,285		3,571,223		3,571,223
固定負債	87,688,924			87,688,924		87,688,924
退職給付引当金	87,688,924			87,688,924		87,688,924
負債の部合計	97,677,806	10,396,204	9,480	108,083,490	△ 148,920	107,934,570
基本金	5,000,000			5,000,000		5,000,000
第1号基本金	5,000,000			5,000,000		5,000,000
国庫補助金等特別積立金	0			0		0
その他の積立金	161,506,893			161,506,893		161,506,893
人件費積立金	34,112,804			34,112,804		34,112,804
退職共済積立金 野村	8,840,773			8,840,773		8,840,773
まごころ銀行積立金	118,553,316			118,553,316		118,553,316
次期繰越活動増減差額	211,591,579	0	1,064,909	212,656,488	0	212,656,488
(うち当期活動増減差額)	△ 9,539,819	0	25,767	△ 9,514,052	0	△ 9,514,052
純資産の部合計	378,098,472	0	1,064,909	379,163,381	0	379,163,381
負債及び純資産の部合計	475,776,278	10,396,204	1,074,389	487,246,871	△ 148,920	487,097,951

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						196,516,326
預貯金 本所	東宇和農協 0002122	—	運転資金	—	—	17,588,696
	東宇和農協 1898581	—	運転資金 (社協会費)	—	—	1,116,892
	東宇和農協 5454288	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	1,591,337
	東宇和農協 1898572	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	12,310,053
	ゆうちょ銀行 23791941	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	8,113,671
	伊予銀行 1282415	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	1,363,075
	東宇和農協 0002133	—	本所まごころ銀行預託金	—	—	25,400,488
	愛媛銀行 3167506	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	11,638
	愛媛銀行 定期 70871820	—	運転資金	—	—	20,321,508
			小計			87,817,358
預貯金 明浜	東宇和農協 5454393	—	運転資金 (社協会費)	—	—	12,256,909
	伊予銀行 1096417	—	明浜まごころ銀行預託金	—	—	9,262,385
			小計			21,519,294
預貯金 宇和	伊予銀行 1092684	—	運転資金	—	—	712,051
	東宇和農協 1716962	—	宇和まごころ銀行預託金	—	—	63,851
	伊予銀行 1329417	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	3,384,340
	東宇和農協 5526998	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	3,924,980
	愛媛銀行 2622803	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	7,969,768
	ゆうちょ銀行 129483	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	518,306
	伊予銀行 1155929	—	小口資金貸付	—	—	67,654
	伊予銀行 1126706	—	運転資金 (社協会費)	—	—	24,940,433
			小計			41,581,383
預貯金 城川	東宇和農協 2005598	—	運転資金 (社協会費)	—	—	6,590,034
	東宇和農協 5453460	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	11,368,270
	東宇和農協 2005636	—	城川まごころ銀行預託金	—	—	3,328,733
	ゆうちょ銀行 1920871	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	399,891
			小計			21,686,928
預貯金 三瓶	西宇和農協 1283021	—	運転資金 (社協会費)	—	—	12,463,735
	愛媛銀行 1912506	—	運転資金 (介護報酬利用者負担分)	—	—	255,433
	西宇和農協 1284981	—	三瓶まごころ銀行預託金	—	—	2,716,202
			小計			15,435,370
預貯金 公益事業	東宇和農協 0002144	—	地域包括支援センター	—	—	7,401,604
預貯金 収益事業	東宇和農協 5698411	—	介護用品販売事業	—	—	1,074,389
事業未収金						30,565,740
事業未収金(外部)	愛媛県国保連 他	—	介護報酬 他	—	—	30,565,740
立替金	立替	—	職員雇用保険料個人負担分等	—	—	1,461,616
前払金	全社協保険加入金等	—	令和6年度保険料 (社協の保険)	—	—	872,057
			流動資産合計			229,415,739
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	愛媛銀行 定期 70737011	—	基本金	—	—	5,000,000
			基本財産合計			5,000,000
(2) その他の固定資産						
構築物	保管倉庫	—	宇和支所備品等保管用	762,300	762,299	1
車輛運搬具	軽乗用車 愛媛50や2188 他49件	—	居宅介護支援・訪問介護事業等	55,419,895	53,108,372	2,311,523
器具及び備品	ワイヤレスアンプ一式 他35件	—	各地域福祉事業に活用	6,165,841	5,354,940	810,901
権利	電話加入権	—	事業に使用	—	—	76,440
退職給付引当資産	県退職共済預け金	—	県社協 (退職給付引当資産)	—	—	27,254,784
	全社協退職共済預け金	—	全社協 (退職給付引当資産)	—	—	60,434,140
			小計			87,688,924
人件費積立資産	明浜 東宇和農協 8651835	—	人件費補填	—	—	7,560,206
	宇和・東宇和農協 05064834	—	人件費補填	—	—	3,799,774
	宇和 東宇和農協 07203170	—	人件費補填	—	—	739,991
	野村 東宇和農協 05352441	—	人件費補填	—	—	22,012,833
			小計			34,112,804
退職共済積立資産 野村	東宇和農協 5946890	—	退職手当	—	—	8,840,773
まごころ銀行積立資産						118,553,316
まごころ銀行積立資産(宇和)	東宇和農協 05064812	—	宇和まごころ銀行預託金	—	—	2,028,461
	東宇和農協 05064845	—	宇和まごころ銀行預託金	—	—	10,145,580
	愛媛銀行 70871422	—	宇和まごころ銀行預託金	—	—	20,345,946
	東宇和農協 08615479	—	宇和まごころ銀行預託金	—	—	10,134,726
			小計			42,654,713
まごころ銀行積立資産(野村)	愛媛銀行 70743717	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	4,332,462
	東宇和農協 08291994	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	4,041,036
	愛媛信用金庫 1153352	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	6,077,198
	東宇和農協 08046064	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	6,507,276
	東宇和農協 08281283	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	6,052,189
	東宇和農協 08130147	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	10,606,584
	伊予銀行 7458597	—	野村まごころ銀行預託金	—	—	18,281,858
			小計			55,898,603
まごころ銀行積立資産(城川)	東宇和農協 07204582	—	城川まごころ銀行預託金	—	—	10,000,000
まごころ銀行積立資産(三瓶)	西宇和農協 7875926	—	三瓶まごころ銀行預託金	—	—	5,000,000
	伊予銀行 7458597	—	三瓶まごころ銀行預託金	—	—	5,000,000
			小計			10,000,000
小口貸付金	小口貸付	—	宇和支所小口資金貸付	—	—	287,530
			その他の固定資産合計			252,682,212
			固定資産合計			257,682,212
			資産合計			487,097,951
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						12,432,279
事業未払金(外部)	3月実施事業費等	—		—	—	12,432,279
預り金	市補助金・委託金返納分	—		—	—	4,242,144
職員預り金	社会保険料預り金	—		—	—	2,049,958
	所得税預り金	—		—	—	271,632
	住民税預り金	—		—	—	783,100
	雇用保険料預り金	—		—	—	466,533
			小計			3,571,223
			流動負債合計			20,245,646
2 固定負債						
退職給付引当金	県社協	—		—	—	27,254,784
	全社協	—		—	—	60,434,140
			小計			87,688,924
			固定負債合計			87,688,924
			負債合計			107,934,570
			差引純資産			379,163,381

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)

移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 退職給付引当金の計上基準

当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。

(4) 消費税の取扱い

当法人は、消費税の会計処理として、税込方式で行っている。

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

当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体

ア 法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)、資金収支内訳表 (第一号第二様式)

イ 法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)、事業活動内訳表 (第二号第二様式)

ウ 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)、貸借対照表内訳表 (第三号第二様式)

(2) 事業区分 (拠点区分別) ※公益・収益事業は1事業区分1拠点区分

ア 社会福祉事業区分 資金収支内訳表 (第一号第三様式)

イ 社会福祉事業区分 事業活動内訳表 (第二号第三様式)

ウ 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)

(3) 拠点区分毎

ア 法人運営事業 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

イ 地域福祉事業 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

ウ 共同募金配分金事業 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

エ 居宅介護等事業 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

オ 地域包括支援センター 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

カ 介護用品販売事業 資金収支計算書 (第一号第四様式)、事業活動計算書 (第二号第四様式)、
貸借対照表 (第三号第四様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人運営事業拠点区分

- ・ 法人運営事業
- ・ 支所法人運営事業
- ・ まごころ銀行運営事業

イ 地域福祉事業

- ・ 調査・企画・広報事業
- ・ 地域福祉活動育成事業
- ・ 高齢者生活支援事業
- ・ 家族介護支援事業
- ・ 給食サービス事業
- ・ ボランティア活動推進事業
- ・ 生活支援体制整備事業
- ・ 福祉等総合相談事業
- ・ 福祉サービス利用援助事業

- ・ 法人後見事業
- ・ 生活福祉資金貸付事業
- ・ 小口資金貸付事業
- ウ 共同募金配分金事業
 - ・ 一般募金配分金事業
 - ・ 歳末たすけあい配分金事業
- エ 居宅介護等事業
 - ・ 居宅介護支援事業
 - ・ 訪問介護事業
 - ・ 訪問入浴介護事業
 - ・ 障害福祉サービス事業
 - ・ 第1号訪問事業
 - ・ 第1号通所事業
 - ・ 地域生活支援事業
- オ 地域包括支援センター
 - ・ 総合相談支援事業
 - ・ 権利擁護事業
 - ・ 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業
 - ・ 認知症総合支援事業
 - ・ 在宅医療・介護連携推進事業
 - ・ 介護予防・日常生活支援総合事業
 - ・ 介護予防支援事業
- カ 介護用品販売事業
 - ・ 介護用品販売事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	762,300	762,299	1
車輛運搬具	55,419,895	53,108,372	2,311,523
器具及び備品	6,165,841	5,354,940	810,901
小計	62,348,036	59,225,611	3,122,425
合計	62,348,036	59,225,611	3,122,425

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
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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

社会福祉事業区分 内訳表

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

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

勘定科目	法人運営事業	地域福祉事業	共同募金配分金事業	居宅介護等事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	5,822,300 16,615,229 68,202,837 421,980	2,466,000 13,288,991 49,000	10,665,854	986,940	5,822,300 16,615,229 81,334,691 421,980		5,822,300 16,615,229 81,334,691 421,980
事業活動による支出	4,023 147,440	268,300		1,095 14,040	127,830,406 6,577,800 268,300 5,118 161,480		127,830,406 6,577,800 268,300 5,118 161,480
事業活動収入計(1)	91,213,809	16,072,291	10,665,854	135,410,281	253,362,235		253,362,235
人件費支出	61,166,301	11,607,633		133,274,260	206,048,194		206,048,194
事業費支出	1,056,623	13,272,104	3,789,044	16,129,255	34,247,026		34,247,026
事務費支出	6,988,912			389,911	7,378,823		7,378,823
貸付金事業支出		49,000			49,000		49,000
助成金支出	30,000	3,572,000	3,895,960	68,000	7,565,960		7,565,960
事業活動支出計(2)	69,241,836	28,500,737	7,685,004	149,861,426	255,289,003		255,289,003
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,971,973	△ 12,428,446	2,980,850	△ 14,451,145	△ 1,926,768		△ 1,926,768
施設整備等による収入							
施設整備等による支出	150,000				150,000		150,000
施設整備等支出計(5)	150,000				150,000		150,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000				△ 150,000		△ 150,000
積立資産取崩収入	245,566				245,566		245,566
事業区分間繰入金収入	751,440				751,440		751,440
拠点区分間繰入金収入	2,405,808	12,572,830	0	0	14,978,638	△ 14,978,638	0
その他の活動収入計(7)	3,402,814	12,572,830	0	0	15,975,644	△ 14,978,638	997,006
積立資産支出	6,164,436			678	6,165,114		-6,165,114
拠点区分間繰入金支出	9,591,980	0	2,980,850	2,405,808	14,978,638	△ 14,978,638	0
その他の活動支出計(8)	15,756,416	0	2,980,850	2,406,486	21,143,752	△ 14,978,638	6,165,114
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,353,602	12,572,830	△ 2,980,850	△ 2,406,486	△ 5,168,108	0	△ 5,168,108
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,468,371	144,384	0	△ 16,857,631	△ 7,244,876	0	△ 7,244,876
前期末支払資金残高(11)	65,785,561	317,791	0	149,246,708	215,350,060	0	215,350,060
当期末支払資金残高(10)+(11)	75,253,932	462,175	0	132,389,077	208,105,184	0	208,105,184

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

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	共同募金配分金事業	居宅介護等事業	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	5,822,300				5,822,300		5,822,300	
	寄附金収益	16,615,229				16,615,229		16,615,229	
	経常経費補助金収益	68,202,837	2,466,000	10,665,854		81,334,691		81,334,691	
	助成金収益	421,980				421,980		421,980	
	収益		13,288,991		986,940	14,275,931		14,275,931	
	受託金収益				127,830,406	127,830,406		127,830,406	
	介護保険事業収益				6,577,800	6,577,800		6,577,800	
	障害福祉サービ ス等事業収益		268,300			268,300		268,300	
	利用料収益								
	その他の収益	147,440			14,040	161,480		161,480	
	サービ ス活 動増 減の 部	サービ ス活 動増 減計(1)	91,209,786	16,023,291	10,665,854	135,409,186	253,308,117		253,308,117
	サー ビ ス活 動外 増減 の部	人件費	67,083,119	11,607,633		133,274,260	211,965,012		211,965,012
事業費		1,056,623	13,272,104	3,789,044	16,129,255	34,247,026		34,247,026	
事務費		6,988,912			389,911	7,378,823		7,378,823	
費用		30,000	3,572,000	3,895,960	68,000	7,565,960		7,565,960	
減価償却費(サー ビス)		1,393,542	523,732		530,400	2,447,674		2,447,674	
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動費用計(2)	76,552,196	28,975,469	7,685,004	150,391,826	263,604,495		263,604,495
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動増減差額(3)=(1)-(2)	14,657,590	△ 12,952,178	2,980,850	△ 14,982,640	△ 10,296,378		△ 10,296,378
サービ ス活 動増 減の 部		受取利息配当金収益	4,023			1,095	5,118		5,118
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動外収益計(4)	4,023			1,095	5,118		5,118
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動外費用計(5)							
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,023			1,095	5,118		5,118
サービ ス活 動増 減の 部		サービ ス活 動外増減差額(7)=(3)+(6)	14,661,613	△ 12,952,178	2,980,850	△ 14,981,545	△ 10,291,260		△ 10,291,260
特別 増 減の 部	固定資産受贈額								
	事業区分間繰入金収益	751,440				751,440		751,440	
	拠点区分間繰入金収益	2,405,808	12,572,830	0	0	14,978,638	△ 14,978,638	0	
	特別増減差額(8)	3,157,252	12,572,830	0	0	15,730,082	△ 14,978,638	751,444	
	特別増減差額(9)	9,591,980		2,980,850	2,405,808	14,978,638		14,978,638	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,434,728		2,980,852	2,405,809	14,978,641		14,978,638	
	特別増減差額(11)=(7)+(10)	8,226,885	12,572,830	△ 2,980,852	△ 2,405,809	751,441		751,441	
	繰前期末繰越活動増減差額(12)	69,967,404	△ 379,348	△ 2	△ 17,387,354	△ 9,539,819		△ 9,539,819	
	越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,194,289	1,129,060	10	150,037,654	221,134,128		221,134,128	
	活 動増 減の 部	活 動増 減差額(14)	78,194,289	749,712	8	132,650,300	211,594,309		211,594,309
	基金取崩額計(15)								
	その他の積立金取崩額(16)	2,052			678	2,730			2,730
その他の積立金積立額(17)									
増減差額の部	増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	78,192,237	749,712	8	132,649,622	211,591,579	0	211,591,579	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	法人運営事業	地域福祉事業	共同募金配分金事業	居宅介護等事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	80,183,654	731,096	0	137,179,316	218,094,066		218,094,066
現金預金	77,846,925	△ 5,253,625	0	115,447,033	188,040,333		188,040,333
事業未収金	3,056	5,984,721	0	21,732,283	27,720,060		27,720,060
立替金	1,461,616			0	1,461,616		1,461,616
前払金	872,057			0	872,057		872,057
固定資産	223,021,318	287,537	8	34,373,349	257,682,212		257,682,212
基本財産	5,000,000				5,000,000		5,000,000
定期預金	5,000,000				5,000,000		5,000,000
その他の固定資産	218,021,318	287,537	8	34,373,349	252,682,212		252,682,212
構築物			1	0	1		1
車輛運搬具	2,232,367		1	79,152	2,311,523		2,311,523
器具及び備品	629,498		6	181,393	810,901		810,901
権利	76,440			0	76,440		76,440
退職給付引当資産	87,688,924				87,688,924		87,688,924
人件費積立資産	0			34,112,804	34,112,804		34,112,804
退職共済積立資産	8,840,773				8,840,773		8,840,773
まごころ銀行積立資産	118,553,316		0		118,553,316		118,553,316
小口貸付金		287,530			287,530		287,530
資産の部合計	303,204,972	1,018,633	8	171,552,665	475,776,278		475,776,278
流動負債	4,929,722	268,921	0	4,790,239	9,988,882		9,988,882
事業未払金	1,951,207	268,921	0	4,790,239	7,010,367		7,010,367
預り金	924,577	0		0	924,577		924,577
職員預り金	2,053,938				2,053,938		2,053,938
固定負債	87,688,924				87,688,924		87,688,924
退職給付引当金	92,618,646	268,921	0	4,790,239	97,677,806		97,677,806
負債の部合計	5,000,000				5,000,000		5,000,000
基本金	5,000,000				5,000,000		5,000,000
第1号基本金							
国庫補助金等特別積立金							
その他の積立金	127,394,089	0		0	127,394,089		127,394,089
人件費積立金	0			34,112,804	34,112,804		34,112,804
退職共済積立金	8,840,773				8,840,773		8,840,773
まごころ銀行積立金	118,553,316		0		118,553,316		118,553,316
次期繰越活動増減差額	78,192,237	749,712	8	132,649,622	211,591,579	0	211,591,579
(うち当期活動増減差額)	8,226,885	△ 379,348	△ 2	△ 17,387,354	△ 9,539,819	0	△ 9,539,819
純資産の部合計	210,586,326	749,712	8	166,762,426	378,098,472	0	378,098,472
負債及び純資産の部合計	303,204,972	1,018,633	8	171,552,665	475,776,278	0	475,776,278

公益事業区分 内訳表

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

公益事業区分 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		地域包括支援センター	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				
	受託金収入	83,374,033	83,374,033		83,374,033
	介護保険事業収入	37,734,960	37,734,960		37,734,960
	受取利息配当金収入	187	187		187
	その他の収入	364,484	364,484		364,484
	事業活動収入計(1)	121,473,664	121,473,664		121,473,664
支出	人件費支出	94,070,186	94,070,186		94,070,186
	事業費支出	26,351,084	26,351,084		26,351,084
	事務費支出	300,954	300,954		300,954
	事業活動支出計(2)	120,722,224	120,722,224		120,722,224
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	751,440	751,440		751,440	
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	751,440	751,440		751,440
	その他の活動支出計(8)	751,440	751,440		751,440
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 751,440	△ 751,440		△ 751,440	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0		0	
前期末支払資金残高(11)	0	0		0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0		0	

公益事業区分 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		地域包括支援セン ター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	受託金収益	83,374,033	83,374,033		83,374,033
	介護保険事業収益	37,734,960	37,734,960		37,734,960
	その他の収益	364,484	364,484		364,484
	サービス活動収益計(1)	121,473,477	121,473,477		121,473,477
	費用				
人件費	94,070,186	94,070,186		94,070,186	
事業費	26,351,084	26,351,084		26,351,084	
事務費	300,954	300,954		300,954	
サービス活動費用計(2)	120,722,224	120,722,224		120,722,224	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	751,253	751,253		751,253	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	187	187		187
	サービス活動外収益計(4)	187	187		187
	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)	187	187		187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	751,440	751,440		751,440	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	事業区分間繰入金費用	751,440	751,440		751,440
特別費用計(9)	751,440	751,440		751,440	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 751,440	△ 751,440		△ 751,440	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0		0	
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	0	0		0	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0		0	
基金取崩額の部					
基金取崩額計(15)					
その他の積立金取崩額(16)					
その他の積立金積立額(17)					
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0		0	

公益事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,396,204	10,396,204		10,396,204
現金預金	7,401,604	7,401,604		7,401,604
事業未収金	2,994,600	2,994,600		2,994,600
固定資産				
基本財産				
その他の固定資産				
資産の部合計	10,396,204	10,396,204		10,396,204
流動負債	10,396,204	10,396,204		10,396,204
事業未払金	5,561,352	5,561,352		5,561,352
預り金	3,317,567	3,317,567		3,317,567
職員預り金	1,517,285	1,517,285		1,517,285
固定負債				
負債の部合計	10,396,204	10,396,204		10,396,204
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額	0	0		0
純資産の部合計	0	0		0
負債及び純資産の部合計	10,396,204	10,396,204		10,396,204

収益事業区分 内訳表

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

収益事業区分 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		介護用品販売事業	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				
	事業収入	138,980	138,980		138,980
	受取利息配当金収入	10	10		10
	事業活動収入計(1)	138,990	138,990		138,990
	支出				
事業費支出	4,125	4,125		4,125	
仕入支出	109,098	109,098		109,098	
事業活動支出計(2)	113,223	113,223		113,223	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,767	25,767		25,767	
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	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)	25,767	25,767		25,767	
前期末支払資金残高(11)	1,039,142	1,039,142		1,039,142	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,064,909	1,064,909		1,064,909	

収益事業区分 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		介護用品販売事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	事業収益	138,980	138,980		138,980
	サービス活動収益計(1)	138,980	138,980		138,980
	費用				
	事業費 仕入	4,125 109,098	4,125 109,098		4,125 109,098
	サービス活動費用計(2)	113,223	113,223		113,223
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,757	25,757		25,757
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	10	10		10
	サービス活動外収益計(4)	10	10		10
	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)	10	10		10
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,767	25,767		25,767
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,767	25,767		25,767
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,039,142	1,039,142		1,039,142
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,064,909	1,064,909		1,064,909
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,064,909	1,064,909		1,064,909

収益事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	介護用品販売事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,074,389	1,074,389		1,074,389
現金預金	1,074,389	1,074,389		1,074,389
固定資産				
基本財産				
その他の固定資産				
資産の部合計	1,074,389	1,074,389		1,074,389
流動負債	9,480	9,480		9,480
事業未払金	9,480	9,480		9,480
固定負債				
負債の部合計	9,480	9,480		9,480
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額	1,064,909	1,064,909		1,064,909
(うち当期活動増減差額)	25,767	25,767		25,767
純資産の部合計	1,064,909	1,064,909		1,064,909
負債及び純資産の部合計	1,074,389	1,074,389		1,074,389

法人全体 付属明細書

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

借入金明細書	19
寄付金収益明細書	20
補助金事業等収益明細書	21
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	22
事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高証明書	23
基本金明細書	24
国庫補助金等特別積立金明細書	25
基本財産及びその他の固定資産の明細書	26

借入金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

西予市社会福祉協議会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期首残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	取得または内容	
合計			0	0	0	0	0		0	0					0

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

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

西予市社会福祉協議会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人運営事業	地域福祉事業	居宅介護等事業
その他 (まごころ銀行 野村)	経常	98	2,858,263		2,858,263		
その他 (まごころ銀行 明浜支所)		10	10,240,000		10,240,000		
その他 (まごころ銀行 宇和支所)		35	980,000		980,000		
その他 (まごころ銀行 城川支所)		41	1,950,288		1,950,288		
その他 (まごころ銀行 三瓶支所)		3	586,678		586,678		
区分小計		187	16,615,229	0	16,615,229	0	
その他 (リースアップ車輛4台)	固定	4	4		4		
区分小計		4	4	0	4	0	
合計		191	16,615,233	0	16,615,233	0	

(単位:円)

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

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

西予市社会福祉協議会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						法人運営事業	地域福祉事業	共同募金配分金事業	居宅介護等事業	地域包括支援センター
西予市 法人運営費	法人	69,155,837		69,155,837		68,202,837	953,000			
区分小計		69,155,837		69,155,837		68,202,837	953,000	0	0	0
西予市 給食サービス事業費	給食	1,513,000		1,513,000			1,513,000			
区分小計		1,513,000		1,513,000		0	1,513,000	0	0	0
共同募金 一般募金配分金	共同募金	8,932,609		8,932,609			2,980,850	5,951,759		
共同募金 歳末たすけあい配分金	共同募金	1,733,245		1,733,245				1,733,245		
区分小計		10,665,854		10,665,854		0	2,980,850	7,685,004	0	0
合計		81,334,691		81,334,691		68,202,837	5,446,850	7,685,004	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

西予市社会福祉協議会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					
公益事業	社会福祉事業		委託金収入・介護保険収入	751,440	愛媛県社協退職共済掛金(包括職員)
	計			751,440	

(単位:円)

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					
居宅介護等事業拠点区分	法人運事業拠点区分		介護保険等収入	1,500,000	法人運営費
居宅介護等事業拠点区分	法人運事業拠点区分		介護保険等収入	905,808	愛媛県社協退職共済掛金(ケアマネ・ヘルパー等)
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	289,734	調査・企画・広報事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	1,112,000	地域福祉活動育成事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	309,945	高齢者生活支援事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	46,500	家族介護支援事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	277,681	給食サービス事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		社協会費	244,240	ボランティア活動推進事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		まごころ銀行預託金	1,231,006	調査・企画・広報事業(社協広報誌、HP他)
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		まごころ銀行預託金	2,533,248	高齢者生活支援事業(サロン助成他)
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		まごころ銀行預託金	8,556	家族介護支援事業(紙オムツ配布)
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		まごころ銀行預託金	3,533,720	給食サービス事業
法人運営事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		まごころ銀行預託金	5,350	福祉サービス利用援助事業
共同募金配分金事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		共同募金配分金	170,000	家族介護支援事業(紙オムツ配布)
共同募金配分金事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		共同募金配分金	2,331,000	給食サービス事業
共同募金配分金事業拠点区分	地域福祉事業拠点区分		共同募金配分金	479,850	ボランティア活動推進事業
	計			14,978,638	

(単位:円)

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

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
令和6年3月31日現在

西予市社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

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

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

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

基本金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

西予市社会福祉協議会

(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	
		法人運営事業	
前年度末残高	5,000,000	5,000,000	
第一号基本金	5,000,000	5,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	5,000,000	5,000,000	
第一号基本金	5,000,000	5,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和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 西予市社会福祉協議会

(単位:円)

区分並びに積立及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人	
前期繰越額				0		0
当期積立額合計	0	0	0	0		0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				0		0
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0		0
当期取崩額合計				0		0
当期末残高				0		0

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 西予市社会福祉協議会
拠点区分

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	762,299	0	762,300	0	
車両及び運搬具	4,123,013	0	4	0	1,811,493	0	1	0	2,311,523	0	53,108,372	6,770,000	55,419,895	6,770,000	
器具及び備品	1,297,084	0	150,000	0	636,181	0	2	0	810,901	0	5,354,940	157,500	6,165,841	157,500	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,420,098	0	150,004	0	2,447,674	0	3	0	3,122,425	0	59,225,611	6,927,500	62,348,036	6,927,500	
その他の固定資産計	5,420,098	0	150,004	0	2,447,674	0	3	0	3,122,425	0	59,225,611	6,927,500	62,348,036	6,927,500	
基本財産及びその他の固定資産計	5,420,098	0	150,004	0	2,447,674	0	3	0	3,122,425	0	59,225,611	6,927,500	62,348,036	6,927,500	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	5,420,098	0	150,004	0	2,447,674	0	3	0	3,122,425	0					

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

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

令和 5 年度

Ⅱ 拠点区分 計算関係書類

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

□ 拠点区分別計算関係書類

1 法人運営事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	27
事業活動計算書 (第二号第四様式)	29
貸借対照表 (第三号第四様式)	31

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	32
基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3 ⑧)	33
引当金明細 (別紙3 ⑨)	34
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	35
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	36
積立金・積立資産明細書 (別紙3 ⑫)	37
サービス区分間繰入金明細書 (別紙3 ⑬)	38

2 地域福祉事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	39
事業活動計算書 (第二号第四様式)	41
貸借対照表 (第三号第四様式)	43

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	44
基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3 ⑧)	45
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	46
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	47

3 共同募金配分金事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	48
事業活動計算書 (第二号第四様式)	49
貸借対照表 (第三号第四様式)	50

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	51
基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3 ⑧)	52
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	53
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	54

4 居宅介護等事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	55
事業活動計算書 (第二号第四様式)	57
貸借対照表 (第三号第四様式)	59

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	60
基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3 ⑧)	61
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	62
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	63
積立金・積立資産明細書 (別紙3 ⑫)	64
サービス区分間繰入金明細書 (別紙3 ⑬)	65

5 地域包括支援センター事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	66
事業活動計算書 (第二号第四様式)	67
貸借対照表 (第三号第四様式)	68

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	69
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	70
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	71

6 介護用品販売事業拠点区分

(計算書類)

資金収支計算書 (第一号第四様式)	72
事業活動計算書 (第二号第四様式)	73
貸借対照表 (第三号第四様式)	74

(附属明細書)

計算書類に対する注記(拠点区分用) 別紙2	75
資金収支明細書 (別紙3 ⑩)	76
事業活動明細書 (別紙3 ⑪)	77

法人運営事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 法人運営事業拠点区分

資金収支計算書	.....	27
事業活動計算書	.....	29
貸借対照表	.....	31
計算書類に対する注記	.....	32
基本財産及びその他の固定資産の明細書	.....	33
引当金明細書	.....	34
資金収支明細書	.....	35
事業活動明細書	.....	36
積立金・積立資産明細書	.....	37
サービス区分間繰入金明細書	.....	38

法人運営事業拠点区分 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
収入	会費収入	5,826,000	5,822,300	3,700	
	会費収入	5,826,000	5,822,300	3,700	
	寄附金収入	17,070,000	16,615,229	454,771	
	寄附金収入	17,070,000	16,615,229	454,771	
	経常経費補助金収入	68,737,000	68,202,837	534,163	
	市区町村補助金収入	68,737,000	68,202,837	534,163	
	市区町村補助金収入	68,737,000	68,202,837	534,163	
	助成金収入	422,000	421,980	20	
	都道府県社協助成金収入	422,000	421,980	20	
	社協育成費助成金収入	422,000	421,980	20	
	受取利息配当金収入	18,000	4,023	13,977	
	受取利息配当金収入	12,000	1,873	10,127	
	まごころ銀行積立預金受取利息配当収入	6,000	2,150	3,850	
	その他の収入	151,000	147,440	3,560	
	雑収入	151,000	147,440	3,560	
	【外部】雑収入	151,000	147,440	3,560	
	事業活動収入計(1)		92,224,000	91,213,809	1,010,191
事業活動による収支	人件費支出	61,770,000	61,166,301	603,699	
	役員報酬支出	3,855,000	3,846,000	9,000	
	職員給与支出	35,949,000	35,493,678	455,322	
	職員俸給支出	31,939,000	31,787,977	151,023	
	職員諸手当支出	4,010,000	3,705,701	304,299	
	職員賞与支出	13,269,000	13,250,092	18,908	
	非常勤職員給与支出	20,000	12,191	7,809	
	退職給付支出	246,000	245,566	434	
	法定福利費支出	8,431,000	8,318,774	112,226	
	事業費支出	1,162,000	1,056,623	105,377	
	燃料費支出(事業)	254,000	221,674	32,326	
	燃料費支出	1,000	1,000	0	
	車輛燃料費支出	253,000	221,674	31,326	
	消耗器具備品費支出	178,000	153,535	24,465	
	保険料支出	95,000	92,860	2,140	
	車輛費支出	460,000	426,066	33,934	
	旅費交通費支出(事業)	65,000	58,850	6,150	
	役員旅費支出	2,000	350	1,650	
	委員等旅費支出	63,000	58,500	4,500	
	通信運搬費支出	14,000	8,820	5,180	
	手数料支出(事業)	41,000	40,568	432	
	手数料支出	41,000	40,568	432	
	租税公課支出	55,000	54,250	750	
	事務費支出	7,354,000	6,988,912	365,088	
	福利厚生費支出	146,000	145,635	365	
	旅費交通費支出	365,000	326,690	38,310	
	研修研究費支出	57,000	56,000	1,000	
	事務消耗品費支出(事務)	917,000	852,068	64,932	
	印刷製本費支出	53,000	52,030	970	
	水道光熱費支出	803,697	713,285	90,412	
	燃料費支出	10,000	10,000	0	
	修繕費支出	69,000	57,200	11,800	
	通信運搬費支出	635,303	609,287	26,016	
	会議費支出	113,000	108,732	4,268	
	業務委託費支出(事務)	105,000	101,910	3,090	
	手数料支出	1,007,000	938,148	68,852	
	保険料支出	296,000	293,400	2,600	
	賃借料支出	1,480,000	1,443,073	36,927	
	租税公課支出	88,000	84,100	3,900	
	保守料支出	73,000	72,257	743	
	渉外費支出	105,000	94,737	10,263	
	諸会費支出	979,000	978,860	140	
	雑支出	52,000	51,500	500	
	助成金支出	31,000	30,000	1,000	
	助成金支出	30,000	30,000	0	
	社会福祉団体活動助成金支出	30,000	30,000	0	
	資格取得支援等助成金支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計(2)		70,317,000	69,241,836	1,075,164	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,907,000	21,971,973	△ 64,973	
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)				

による収支	支出	固定資産取得支出	150,000	150,000	0
		器具及び備品取得支出	150,000	150,000	0
		施設整備等支出計(5)	150,000	150,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000	△ 150,000	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	246,000	245,566	434
		退職給付引当資産取崩収入	246,000	245,566	434
		事業区分間繰入金収入	765,000	751,440	13,560
		拠点区分間繰入金収入	2,412,000	2,405,808	6,192
		その他の活動収入計(7)	3,423,000	3,402,814	20,186
	支出	積立資産支出	6,168,000	6,164,436	3,564
		退職給付引当資産支出	6,163,000	6,162,384	616
		退職共済積立資産支出 野村	1,000	87	913
		まごころ銀行積立資産支出	4,000	1,965	2,035
		まごころ銀行積立資産支出(宇和)	2,000	850	1,150
	まごころ銀行積立資産支出(野村)	2,000	1,115	885	
	拠点区分間繰入金支出	9,982,000	9,591,980	390,020	
	その他の活動支出計(8)	16,150,000	15,756,416	393,584	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,727,000	△ 12,353,602	△ 373,398	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,030,000	9,468,371	△ 438,371	
	前期末支払資金残高(12)	65,785,000	65,785,561	△ 561	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	74,815,000	75,253,932	△ 438,932	

法人運営事業拠点区分 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)
収益	会費収益	5,822,300	5,910,050	△ 87,750
	会費収益	5,822,300	5,910,050	△ 87,750
	寄附金収益	16,615,229	7,181,707	9,433,522
	寄附金収益	16,615,229	7,181,707	9,433,522
	経常経費補助金収益	68,202,837	72,984,272	△ 4,781,435
	市区町村補助金収益	68,202,837	72,984,272	△ 4,781,435
	市区町村補助金収益	68,202,837	72,984,272	△ 4,781,435
	助成金収益	421,980	422,610	△ 630
	都道府県社協助成金収益	421,980	422,610	△ 630
	社協育成費助成金収益	421,980	422,610	△ 630
	その他の収益	147,440	4,792,206	△ 4,644,766
	その他の収益	147,440	387,772	△ 240,332
	【外部】その他の収益	147,440	387,772	△ 240,332
	退職給付引当資産取崩差益		4,404,434	△ 4,404,434
サービス活動収益計(1)		91,209,786	91,290,845	△ 81,059
サービス活動増減の部	人件費	67,083,119	81,116,730	△ 14,033,611
	役員報酬	3,846,000	3,883,000	△ 37,000
	職員給与	35,493,678	39,389,850	△ 3,896,172
	職員俸給	31,787,977	34,931,950	△ 3,143,973
	職員諸手当	3,705,701	4,457,900	△ 752,199
	職員賞与	13,250,092	14,320,710	△ 1,070,618
	非常勤職員給与	12,191	3,255,600	△ 3,243,409
	退職給付費用	6,162,384	10,584,527	△ 4,422,143
	法定福利費	8,318,774	9,683,043	△ 1,364,269
	事業費	1,056,623	891,823	164,800
	燃料費(事業)	221,674	139,066	82,608
	車輛燃料費	221,674	139,066	82,608
	消耗器具備品費	153,535	149,292	4,243
	保険料	92,860	193,260	△ 100,400
	車輛費	426,066	253,425	172,641
	旅費交通費	58,850	67,500	△ 8,650
	役職員旅費	350		350
	委員等旅費	58,500	67,500	△ 9,000
	通信運搬費	8,820	13,400	△ 4,580
	手数料(事業)	40,568	20,580	19,988
	手数料	40,568	16,500	24,068
	【内部】手数料(事業)		4,080	△ 4,080
	租税公課	54,250	55,300	△ 1,050
	事務費	6,988,912	6,996,110	△ 7,198
	福利厚生費	145,635	182,556	△ 36,921
	旅費交通費	326,690	172,269	154,421
	研修研究費	56,000	23,080	32,920
	事務消耗品費(事務)	852,068	717,479	134,589
	印刷製本費	52,030	30,800	21,230
	水道光熱費	713,285	900,868	△ 187,583
	燃料費	10,000	60,801	△ 50,801
	修繕費	57,200	67,900	△ 10,700
	通信運搬費	609,287	719,602	△ 110,315
	会議費	108,732	24,629	84,103
	業務委託費(事務)	101,910	157,990	△ 56,080
	手数料	938,148	845,240	92,908
	保険料	293,400	319,990	△ 26,590
	賃借料	1,443,073	1,378,906	64,167
	租税公課	84,100	58,750	25,350
	保守料	72,257	61,860	10,397
	渉外費	94,737	96,070	△ 1,333
	諸会費	978,860	950,120	28,740
	雑費	51,500	227,200	△ 175,700
	助成金費用	30,000	123,000	△ 93,000
	助成金費用	30,000	30,000	0
	社会福祉団体活動助成金	30,000	30,000	0
	資格取得支援等助成金		93,000	△ 93,000
減価償却費(サービス)	1,393,542	1,262,452	131,090	
サービス活動費用計(2)		76,552,196	90,390,115	△ 13,837,919
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,657,590	900,730	13,756,860
サービス活動	受取利息配当金収益	4,023	4,158	△ 135
	受取利息配当金収益	1,873	1,809	64
	まごころ銀行積立預金受取利息配当金収益	2,150	2,349	△ 199
	サービス活動外収益計(4)		4,023	4,158	△ 135

外 増 減 の 部	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)	4,023	4,158	△ 135	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,661,613	904,888	13,756,725	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産受贈額	4	1	3
		車両運搬具受贈額	4	1	3
		事業区分間繰入金収益	751,440	767,064	△ 15,624
		拠点区分間繰入金収益	2,405,808	6,569,875	△ 4,164,067
		特別収益計(8)	3,157,252	7,336,940	△ 4,179,688
	費 用	固定資産売却損・処分損		3	△ 3
		器具及び備品除却・廃棄費用		3	△ 3
		拠点区分間繰入金費用	9,591,980	10,292,705	△ 700,725
		特別費用計(9)	9,591,980	10,292,708	△ 700,728
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,434,728	△ 2,955,768	△ 3,478,960
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,226,885	△ 2,050,880	10,277,765	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	69,967,404	72,020,335	△ 2,052,931	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,194,289	69,969,455	8,224,834	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)	2,052	2,051	1	
	退職共済積立金積立額 野村	87	87	0	
	まごころ銀行積立金積立額	1,965	1,964	1	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	78,192,237	69,967,404	8,224,833	

法人運営事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式

	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	80,183,654	70,124,987	10,058,667	4,929,722	4,339,426	590,296
現金預金	77,846,925	68,137,506	9,709,419	1,951,207	1,772,945	178,262
事業未収金	3,056	15,294	△ 12,238	924,577	666,581	257,996
立替金	1,461,616	1,120,528	341,088	2,053,938	1,895,932	158,006
前払金	872,057	851,659	20,398	0	3,968	△ 3,968
固定資産	223,021,318	218,463,828	4,557,490	87,688,924	81,889,948	5,798,976
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	87,688,924	81,889,948	5,798,976
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	92,618,646	86,229,374	6,389,272
その他の固定資産	218,021,318	213,463,828	4,557,490	純資産の部		
車輦運搬具	2,232,367	3,304,361	△ 1,071,994	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	629,498	801,042	△ 171,544	5,000,000	5,000,000	0
権利	76,440	76,440	0			
退職給付引当資産	87,688,924	81,889,948	5,798,976			
退職共済積立資産	8,840,773	8,840,686	87	127,394,089	127,392,037	2,052
まごころ銀行積立資産	118,553,316	118,551,351	1,965	8,840,773	8,840,686	87
				118,553,316	118,551,351	1,965
				78,192,237	69,967,404	8,224,833
				8,226,885	△ 2,050,880	10,277,765
				210,586,326	202,359,441	8,226,885
資産の部合計	303,204,972	288,588,815	14,616,157	負債及び純資産の部合計	303,204,972	14,616,157

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく評価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
- (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

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) 法人運営事業計算書類
- ・ 法人運営事業拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 法人運営事業拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 法人運営事業拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- (2) 法人運営事業拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊿））
- (3) 法人運営事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））
- (4) 法人運営事業拠点区分におけるサービス区分
- 「法人運営事業」
 - 「支所法人運営事業」
 - 「まごころ銀行運営事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	8,345,400	6,113,033	2,232,367
器具及び備品	2,656,807	2,027,309	629,498
小計	11,002,207	8,140,342	2,861,865
合計	11,002,207	8,140,342	2,861,865

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

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

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 西予市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	3,304,361	0	4	0	1,071,998	0	0	0	2,232,367	0	6,113,033	0	8,345,400	0	
器具及び備品	801,042	0	150,000	0	321,544	0	0	0	629,498	0	2,027,309	0	2,656,807	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,105,403	0	150,004	0	1,393,542	0	0	0	2,861,865	0	8,140,342	0	11,002,207	0	
その他の固定資産計	4,105,403	0	150,004	0	1,393,542	0	0	0	2,861,865	0	8,140,342	0	11,002,207	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,105,403	0	150,004	0	1,393,542	0	0	0	2,861,865	0	8,140,342	0	11,002,207	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	4,105,403	0	150,004	0	1,393,542	0	0	0	2,861,865	0					

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

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

引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

西予市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

(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 (全社協)	56,538,700	3,895,440 ()		()	60,434,140	全社協
退職給付引当金 (県社協)	25,351,248	2,266,944 ()	363,408	()	27,254,784	県社協
計	81,889,948	6,162,384 (0)	363,408	0 (0)	87,688,924	

(注)

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

法人運営事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	支所法人運営事業	まごころ銀行運営事業			
収入						
会費収入		5,822,300		5,822,300		5,822,300
会費収入		5,822,300		5,822,300		5,822,300
寄附金収入			16,615,229	16,615,229		16,615,229
寄附金収入			16,615,229	16,615,229		16,615,229
経常経費補助金収入	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
市区町村補助金収入	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
市区町村補助金収入	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
助成金収入	421,980			421,980		421,980
都道府県社協助成金収入	421,980			421,980		421,980
社協育成費助成金収入	421,980			421,980		421,980
受取利息配当金収入	362	578	3,083	4,023		4,023
受取利息配当金収入	362	578	933	1,873		1,873
まごころ銀行積立預金受取利息配当収入			2,150	2,150		2,150
その他の収入	109,640	37,794	6	147,440		147,440
雑収入	109,640	37,794	6	147,440		147,440
【外部】雑収入	109,640	37,794	6	147,440		147,440
事業活動収入計(1)	67,708,819	6,886,672	16,618,318	91,213,809		91,213,809
支出						
人件費支出	61,154,072	12,229		61,166,301		61,166,301
役員報酬支出	3,846,000			3,846,000		3,846,000
職員給与支出	35,493,678	0		35,493,678		35,493,678
職員俸給支出	31,787,977	0		31,787,977		31,787,977
職員諸手当支出	3,705,701	0		3,705,701		3,705,701
職員賞与支出	13,250,092	0		13,250,092		13,250,092
非常勤職員給与支出		12,191		12,191		12,191
退職給付支出	245,566			245,566		245,566
法定福利費支出	8,318,736	38		8,318,774		8,318,774
事業費支出		899,249	157,374	1,056,623		1,056,623
燃料費支出(事業)		221,674		221,674		221,674
車輻燃料費支出		221,674		221,674		221,674
消耗器具備品費支出		63,481	90,054	153,535		153,535
保険料支出		92,860		92,860		92,860
車輻費支出		426,066		426,066		426,066
旅費交通費支出(事業)		350	58,500	58,850		58,850
役員旅費支出		350		350		350
委員等旅費支出			58,500	58,500		58,500
通信運搬費支出			8,820	8,820		8,820
手数料支出(事業)		40,568		40,568		40,568
手数料支出		40,568		40,568		40,568
租税公課支出		54,250		54,250		54,250
事務費支出	4,500,677	2,488,235		6,988,912		6,988,912
福利厚生費支出	137,810	7,825		145,635		145,635
旅費交通費支出	289,790	36,900		326,690		326,690
研修研究費支出	44,000	12,000		56,000		56,000
事務消耗品費支出(事務)	445,287	406,781		852,068		852,068
印刷製本費支出	52,030			52,030		52,030
水道光熱費支出	164,847	548,438		713,285		713,285
燃料費支出		10,000		10,000		10,000
修繕費支出	57,200			57,200		57,200
通信運搬費支出	198,181	411,106		609,287		609,287
会議費支出	105,149	3,583		108,732		108,732
業務委託費支出(事務)		101,910		101,910		101,910
手数料支出	805,078	133,070		938,148		938,148
保険料支出	135,620	157,780		293,400		293,400
貸借料支出	913,398	529,675		1,443,073		1,443,073
租税公課支出	3,150	80,950		84,100		84,100
保守料支出	52,800	19,457		72,257		72,257
渉外費支出	94,737			94,737		94,737
諸会費支出	957,860	21,000		978,860		978,860
雑支出	43,740	7,760		51,500		51,500
助成金支出			30,000	30,000		30,000
助成金支出			30,000	30,000		30,000
社会福祉団体活動助成金支出			30,000	30,000		30,000
事業活動資金収支差額(2)=(1)-(2)	2,054,070	3,486,959	16,430,944	21,971,973		21,971,973
施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
支出						
固定資産取得支出		150,000		150,000		150,000
器具及び備品取得支出		150,000		150,000		150,000
施設整備等支出計(5)		150,000		150,000		150,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△150,000		△150,000		△150,000
その他の活動による収入						
積立資産取崩収入	245,566			245,566		245,566
退職給付引当資産取崩収入	245,566			245,566		245,566
事業区分間繰入金収入	751,440			751,440		751,440
拠点区分間繰入金収入	2,405,808			2,405,808		2,405,808
サービス区分間繰入金収入	1,231,920	125,678	3,317,045	4,674,643	△4,674,643	0
その他の活動収入計(7)	4,634,734	125,678	3,317,045	8,077,457	△4,674,643	3,402,814
積立資産支出	6,162,471		1,965	6,164,436		6,164,436
退職給付引当資産支出	6,162,384			6,162,384		6,162,384
退職共済積立資産支出 野村	87			87		87
まごころ銀行積立資産支出			1,965	1,965		1,965
まごころ銀行積立資産支出(字和)			850	850		850
まごころ銀行積立資産支出(野村)			1,115	1,115		1,115
拠点区分間繰入金支出	0	2,280,100	7,311,880	9,591,980		9,591,980
サービス区分間繰入金支出		1,231,920	3,442,723	4,674,643	△4,674,643	0
その他の活動支出計(8)	6,162,471	3,512,020	10,756,568	20,431,059	△4,674,643	15,756,416
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,527,737	△3,386,342	△7,439,523	△12,353,602	0	△12,353,602
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	526,333	△49,383	8,991,421	9,468,371	0	9,468,371
前期末支払資金残高(11)	151,350	5,397,333	60,236,878	65,785,561		65,785,561
当期末支払資金残高(10)+(11)	677,683	5,347,950	69,228,299	75,253,932	0	75,253,932

法人運営事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	支所法人運営事業	まごころ銀行運営事業			
収益						
会費収益		5,822,300		5,822,300		5,822,300
会費収益		5,822,300		5,822,300		5,822,300
寄附金収益			16,615,229	16,615,229		16,615,229
寄附金収益			16,615,229	16,615,229		16,615,229
経常経費補助金収益	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
市区町村補助金収益	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
市区町村補助金収益	67,176,837	1,026,000		68,202,837		68,202,837
助成金収益		421,980		421,980		421,980
都道府県社協助成金収益	421,980			421,980		421,980
社協育成費助成金収益	421,980			421,980		421,980
その他の収益	109,640	37,794	6	147,440		147,440
その他の収益	109,640	37,794	6	147,440		147,440
【外部】その他の収益	109,640	37,794	6	147,440		147,440
サービス活動収益計(1)	67,708,457	6,886,094	16,615,235	91,209,786		91,209,786
費用						
人件費	67,070,890	12,229		67,083,119		67,083,119
役員報酬	3,846,000			3,846,000		3,846,000
職員給与	35,493,678	0		35,493,678		35,493,678
職員俸給	31,787,977	0		31,787,977		31,787,977
職員諸手当	3,705,701	0		3,705,701		3,705,701
職員賞与	13,250,092	0		13,250,092		13,250,092
非常勤職員給与		12,191		12,191		12,191
退職給付費用	6,162,384			6,162,384		6,162,384
法定福利費	8,318,736	38		8,318,774		8,318,774
事業費		899,249	157,374	1,056,623		1,056,623
燃料費(事業)		221,674		221,674		221,674
車輛燃料費		221,674		221,674		221,674
消耗器具備品費		63,481	90,054	153,535		153,535
保険料		92,860		92,860		92,860
車輛費		426,066		426,066		426,066
旅費交通費		350	58,500	58,850		58,850
役員旅費		350		350		350
委員等旅費			58,500	58,500		58,500
通信運搬費			8,820	8,820		8,820
手数料(事業)		40,568		40,568		40,568
手数料		40,568		40,568		40,568
租税公課		54,250		54,250		54,250
事務費	4,500,677	2,488,235		6,988,912		6,988,912
福利厚生費	137,810	7,825		145,635		145,635
旅費交通費	289,790	36,900		326,690		326,690
研修研究費	44,000	12,000		56,000		56,000
事務消耗品費(事務)	445,287	406,781		852,068		852,068
印刷製本費	52,030			52,030		52,030
水道光熱費	164,847	548,438		713,285		713,285
燃料費		10,000		10,000		10,000
修繕費	57,200			57,200		57,200
通信運搬費	198,181	411,106		609,287		609,287
会議費	105,149	3,583		108,732		108,732
業務委託費(事務)		101,910		101,910		101,910
手数料	805,078	133,070		938,148		938,148
保険料	135,620	157,780		293,400		293,400
貸借料	913,398	529,675		1,443,073		1,443,073
租税公課	3,150	80,950		84,100		84,100
保守料	52,800	19,457		72,257		72,257
渉外費	94,737			94,737		94,737
諸会費	957,860	21,000		978,860		978,860
雑費	43,740	7,760		51,500		51,500
助成金費用			30,000	30,000		30,000
助成金費用			30,000	30,000		30,000
社会福祉団体活動助成金			30,000	30,000		30,000
減価償却費(サービス)	129,124	1,264,418		1,393,542		1,393,542
サービス活動費用計(2)	71,700,691	4,664,131	187,374	76,552,196		76,552,196
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,992,234	2,221,963	16,427,861	14,657,590		14,657,590
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益	362	578	3,083	4,023		4,023
受取利息配当金収益	362	578	933	1,873		1,873
まごころ銀行積立預金受取利息配当金収益			2,150	2,150		2,150
サービス活動外収益計(4)	362	578	3,083	4,023		4,023
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)	362	578	3,083	4,023		4,023
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,991,872	2,222,541	16,430,944	14,661,613		14,661,613

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

西予市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職共済積立金	8,840,686	87	0	8,840,773	
まごころ銀行積立金	118,551,351	1,965	0	118,553,316	
計	127,392,037	2,052	0	127,394,089	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	81,889,948	6,162,384	363,408	87,688,924	
退職共済積立資産	8,840,686	87	0	8,840,773	
まごころ銀行積立資産	118,551,351	1,965	0	118,553,316	
計	209,281,985	6,164,436	363,408	215,083,013	

(注)

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

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

西予市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
支所法人運営事業サービス区分	法人運営事業サービス区分	社協会費	1,200,000	社協運営費
支所法人運営事業サービス区分	法人運営事業サービス区分	社協会費	31,920	嘱託職員県退職共済掛金(1名)
まごころ銀行運営事業サービス区分	支所法人運営事業サービス区分	まごころ銀行預託金	125,678	軽乗用車2台維持費用
まごころ銀行運営事業サービス区分 (各支所)	まごころ銀行運営事業サービス区分 (本所)	まごころ銀行預託金	3,317,045	各支所から本所事業費へ(20%) (社協広報誌、HP運営費等)
計			4,674,643	

(単位:円)

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残金残高等の別を記入すること。

地域福祉事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 地域福祉事業拠点区分

資金収支計算書	.....	39
事業活動計算書	.....	41
貸借対照表	.....	43
計算書類に対する注記	.....	44
基本財産及びその他の固定資産の明細書	.....	45
資金収支明細書	.....	46
事業活動明細書	.....	47

地域福祉事業拠点区分 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	
収入	經常経費補助金収入	2,466,000	2,466,000	0		
	市区町村補助金収入	2,466,000	2,466,000	0		
	市区町村補助金収入	953,000	953,000	0		
	地域福祉基金補助金収入	1,513,000	1,513,000	0		
	受託金収入	13,392,000	13,288,991	103,009		
	市区町村受託金収入	6,079,000	5,981,721	97,279		
	生活支援体制整備事業受託金収入	6,079,000	5,981,721	97,279		
	都道府県社協受託金収入	7,313,000	7,307,270	5,730		
	福祉サービス利用支援受託金収入	586,000	586,000	0		
	生活福祉資金受託金収入	6,727,000	6,721,270	5,730		
	貸付事業収入	100,000	49,000	51,000		
	償還金収入	100,000	49,000	51,000		
	利用料収入	270,000	268,300	1,700		
	利用料収入	270,000	268,300	1,700		
	事業活動収入計(1)	16,228,000	16,072,291	155,709		
事業活動による収支	支出	人件費支出	11,621,000	11,607,633	13,367	
		職員給与支出	7,612,000	7,611,473	527	
		職員俸給支出	6,889,000	6,888,806	194	
		職員諸手当支出	723,000	722,667	333	
		職員賞与支出	2,322,000	2,321,759	241	
		非常勤職員給与支出	103,000	94,900	8,100	
		法定福利費支出	1,584,000	1,579,501	4,499	
		事業費支出	13,721,000	13,272,104	448,896	
		給食費支出	7,483,000	7,340,642	142,358	
		介護用品費支出	153,000	152,136	864	
		水道光熱費支出	162,000	161,264	736	
		燃料費支出(事業)	180,000	167,444	12,556	
		車輛燃料費支出	180,000	167,444	12,556	
		消耗器具備品費支出	793,344	725,668	67,676	
		保険料支出	541,000	527,763	13,237	
		賃借料支出	235,000	226,753	8,247	
		車輛費支出	226,000	221,119	4,881	
	諸謝金支出	997,000	991,000	6,000		
	旅費交通費支出(事業)	663,806	641,462	22,344		
	役職員旅費支出	39,000	33,730	5,270		
	委員等旅費支出	624,806	607,732	17,074		
	印刷製本費支出	1,040,000	1,039,055	945		
	修繕費支出	1,000		1,000		
	通信運搬費支出	456,850	405,196	51,654		
	会議費支出	94,000	54,580	39,420		
	手数料支出(事業)	545,000	543,222	1,778		
	手数料支出	545,000	543,222	1,778		
	租税公課支出	20,000	18,800	1,200		
	渉外費支出	130,000	56,000	74,000		
	事務費支出	8,000		8,000		
	研修研究費支出	8,000		8,000		
	貸付金事業支出	100,000	49,000	51,000		
	貸付金支出	100,000	49,000	51,000		
	助成金支出	3,602,000	3,572,000	30,000		
助成金支出	3,602,000	3,572,000	30,000			
社会福祉団体活動助成金支出	3,602,000	3,572,000	30,000			
	事業活動支出計(2)	29,052,000	28,500,737	551,263		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,824,000	△ 12,428,446	△ 395,554		
施設整備等による収支	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)					
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	12,963,000	12,572,830	390,170		

活動による収支	その他の活動収入計(7)	12,963,000	12,572,830	390,170
	その他の活動支出計(8)		0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,963,000	12,572,830	- 390,170
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	139,000	144,384	△ 5,384	
前期末支払資金残高(12)	318,000	317,791	209	
当期末支払資金残高(11)+(12)	457,000	462,175	△ 5,175	

地域福祉事業拠点区分 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)	
収益	経常経費補助金収益	2,466,000	2,989,000	△ 523,000	
	市区町村補助金収益	2,466,000	2,989,000	△ 523,000	
	市区町村補助金収益	953,000	1,476,000	△ 523,000	
	地域福祉基金補助金収益	1,513,000	1,513,000	0	
	受託金収益	13,288,991	8,753,019	4,535,972	
	市区町村受託金収益	5,981,721	6,205,669	△ 223,948	
	生活支援体制整備事業受託金収益	5,981,721	6,205,669	△ 223,948	
	都道府県社協受託金収益	7,307,270	2,547,350	4,759,920	
	生活福祉資金受託金収益	6,721,270	1,990,350	4,730,920	
	福祉サービス利用支援受託金	586,000	557,000	29,000	
	利用料収益	268,300	266,400	1,900	
	利用料収益	268,300	266,400	1,900	
	サービス活動収益計(1)		16,023,291	12,008,419	4,014,872
	サービス活動増減の部 費用	人件費	11,607,633	6,992,248	4,615,385
職員給与		7,611,473	4,698,750	2,912,723	
職員俸給		6,888,806	4,029,993	2,858,813	
職員諸手当		722,667	668,757	53,910	
職員賞与		2,321,759	1,212,800	1,108,959	
非常勤職員給与		94,900	155,300	△ 60,400	
法定福利費		1,579,501	925,398	654,103	
事業費		13,272,104	14,867,524	△ 1,595,420	
給食費		7,340,642	7,253,203	87,439	
介護用品費		152,136	118,330	33,806	
水道光熱費		161,264	91,123	70,141	
燃料費(事業)		167,444	193,981	△ 26,537	
車両燃料費		167,444	193,981	△ 26,537	
消耗器具備品費		725,668	1,099,248	△ 373,580	
保険料		527,763	518,257	9,506	
賃借料		226,753	456,768	△ 230,015	
車両費		221,119	141,053	80,066	
諸謝金		991,000	1,305,500	△ 314,500	
旅費交通費		641,462	725,076	△ 83,614	
役職員旅費		33,730	7,010	26,720	
委員等旅費		607,732	718,066	△ 110,334	
印刷製本費		1,039,055	1,125,364	△ 86,309	
通信運搬費		405,196	442,194	△ 36,998	
会議費		54,580	102,797	△ 48,217	
手数料(事業)		543,222	1,194,830	△ 651,608	
手数料		543,222	1,190,750	△ 647,528	
【内部】手数料(事業)			4,080	△ 4,080	
渉外費(事業)		56,000	81,000	△ 25,000	
租税公課		18,800	18,800	0	
事務費			33,000	△ 33,000	
研修研究費			33,000	△ 33,000	
助成金費用		3,572,000	3,357,000	215,000	
助成金費用		3,572,000	3,357,000	215,000	
社会福祉団体活動助成金		3,572,000	3,357,000	215,000	
減価償却費(サービス)	523,732	1,858,877	△ 1,335,145		
サービス活動費用計(2)		28,975,469	27,108,649	1,866,820	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 12,952,178	△ 15,100,230	2,148,052	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)				
	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)					
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 12,952,178	△ 15,100,230	2,148,052	
特別増減	拠点区分間繰入金収益	12,572,830	13,355,705	△ 782,875	
	特別収益計(8)		12,572,830	13,355,705	△ 782,875

の 部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,572,830	13,355,705	△ 782,875
当	期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 379,348	△ 1,744,525	1,365,177
繰	前	1,129,060	2,873,585	△ 1,744,525
越	期	749,712	1,129,060	△ 379,348
活	動			
増	減			
差	額			
の	部			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	749,712	1,129,060	△ 379,348

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

		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	731,096	730,214	882	流動負債	268,921	412,423	△ 143,502	
現金預金	△ 5,253,625	△ 5,481,655	228,030	事業未払金	268,921	412,423	△ 143,502	
事業未収金	5,984,721	6,211,869	△ 227,148					
固定資産	287,537	811,269	△ 523,732	固定負債				
基本財産				負債の部合計	268,921	412,423	△ 143,502	
その他の固定資産	287,537	811,269	△ 523,732	純資産の部				
車輛運搬具	3	502,136	△ 502,133	基本金				
器具及び備品	4	21,603	△ 21,599	国庫補助金等特別積立金				
小口貸付金	287,530	287,530	0	その他の積立金	0	0	0	
				次期繰越活動増減差額	749,712	1,129,060	△ 379,348	
				(うち当期活動増減差額)	△ 379,348	△ 1,744,525	1,365,177	
				純資産の部合計	749,712	1,129,060	△ 379,348	
資産の部合計	1,018,633	1,541,483	△ 522,850	負債及び純資産の部合計	1,018,633	1,541,483	△ 522,850	

計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
 - (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
 - (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

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) 地域福祉事業計算書類
 - ・ 地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 地域福祉事業拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- (2) 地域福祉事業拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））
- (3) 地域福祉事業拠点区分事業活動明細書（別紙 3（⑪））
- (4) 地域福祉事業拠点区分におけるサービス区分

「調査・企画・広報事業」
「地域福祉活動育成事業」
「高齢者生活支援事業」
「家族介護支援事業」
「給食サービス事業」
「ボランティア活動推進事業」
「生活支援体制整備事業」
「福祉等総合相談事業」
「福祉サービス利用援助事業」
「法人後見事業」
「生活福祉資金貸付事業」
「小口資金貸付事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	10,056,990	10,056,987	3
器具及び備品	766,620	766,616	4
小計	10,823,610	10,823,603	7
合計	10,823,610	10,823,603	7

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
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
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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 西予市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	502,136	0	0	0	502,133	0	0	0	3	0	10,056,987	0	10,056,990	0	
器具及び備品	21,603	0	0	0	21,599	0	0	0	4	0	766,616	157,500	766,620	157,500	
その他の固定資産(有形固定資産)計	523,739	0	0	0	523,732	0	0	0	7	0	10,823,603	157,500	10,823,610	157,500	
その他の固定資産計	523,739	0	0	0	523,732	0	0	0	7	0	10,823,603	157,500	10,823,610	157,500	
基本財産及びその他の固定資産計	523,739	0	0	0	523,732	0	0	0	7	0	10,823,603	157,500	10,823,610	157,500	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0	0	0		0					
差引	523,739	0	0	0	523,732	0	0	0	7	0					

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

地域福祉事業拠点区分 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

西立市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分											合計	内訳取引消去	拠点区分合計			
	調査・企画・広報事業	相談福祉活動育成事業	高齢者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業	障害者生活支援事業						
経常経費補助金収益																	
市区町村補助金収益																	
地域福祉基金補助金収益																	
受託金収益																	
市区町村受託金収益																	
生活支援体制整備事業委託金収益																	
都道府県委託金収益																	
生活福祉基金受託金収益																	
福祉サービス利用支援委託金																	
利用料収益																	
利用料収益																	
サービス活動増減計算(1)																	
人件費	1,520,740		383,193														
職員給与																	
職員給与																	
職員手当																	
職員賞与																	
非常勤職員給与																	
法定福利費																	
専業費																	
給金費																	
介護用品費																	
水道光熱費																	
燃料費(事業)																	
車輛燃料費																	
消耗品・消耗品費	429,873		51,775														
保険料			280,695														
賃借料			11,267														
車輦費																	
旅費交通費	10,000		19,000														
諸謝金	34,130		2,072														
役員給与	20,390																
役員等旅費	13,740																
印刷製本費	909,680																
通信運搬費	17,430																
会議費	5,320																
手数料(事業)	68,802																
手数料	68,802																
渉外費(事業)																	
租税公課																	
助成金費用																	
社会福祉団体活動助成金																	
減価償却費(サービス)																	
サービス活動費用(2)																	
サービス活動増減率(3)=(1)-(2)	1,520,740	1,112,000	3,345,326	225,056	7,655,401	21,599	5,981,721	953,000	643,650	71,616	6,721,270	28,975,469	12,952,178				
サービス活動増減率(3)=(1)-(2)	1,520,740	1,112,000	3,345,326	225,056	6,142,401	745,669	745,669	0	5,350	144,354	6,721,270	12,952,178					
サービス活動増減率(3)=(1)-(2)																	
サービス活動増減率(4)																	
サービス活動増減率(5)																	
サービス活動増減率(6)=(4)-(5)																	
経常増減率(7)=(3)+(6)	1,520,740	1,112,000	3,345,326	225,056	6,142,401	745,669	745,669	0	5,350	144,354	6,721,270	12,952,178					

共同募金配分金事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 共同募金配分金事業拠点区分

資金収支計算書	.....	48
事業活動計算書	.....	49
貸借対照表	.....	50
計算書類に対する注記	.....	51
基本財産及びその他の固定資産の明細書	.....	52
資金収支明細書	.....	53
事業活動明細書	.....	54

共同募金配分金事業拠点区分 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				
	経常経費補助金収入	10,675,000	10,665,854	9,146	
	共同募金配分金収入	10,675,000	10,665,854	9,146	
	一般募金配分金収入	8,937,000	8,932,609	4,391	
	歳末たすけあい配分金収入	1,738,000	1,733,245	4,755	
	事業活動収入計(1)	10,675,000	10,665,854	9,146	
	支出				
	事業費支出	3,798,000	3,789,044	8,956	
	給食費支出	77,000	76,425	575	
	介護用品費支出	141,000	140,255	745	
	本人支給金支出	1,391,000	1,390,060	940	
	消耗器具備品費支出	751,830	749,721	2,109	
	保険料支出	5,520	5,200	320	
	賃借料支出	210,600	210,600	0	
	教育指導費支出	449,000	448,500	500	
	諸謝金支出	221,549	221,549	0	
	旅費交通費支出(事業)	20,000	19,480	520	
	委員等旅費支出	20,000	19,480	520	
	印刷製本費支出	285,000	283,640	1,360	
	通信運搬費支出	119,000	118,028	972	
会議費支出	34,501	34,336	165		
手数料支出(事業)	92,000	91,250	750		
手数料支出	92,000	91,250	750		
助成金支出	3,896,000	3,895,960	40		
助成金支出	3,896,000	3,895,960	40		
社会福祉団体活動助成金支出	3,896,000	3,895,960	40		
事業活動支出計(2)	7,694,000	7,685,004	8,996		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,981,000	2,980,850	150		
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,981,000	2,980,850	150	
その他の活動支出計(8)	2,981,000	2,980,850	150		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,981,000	△ 2,980,850	△ 150		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

共同募金配分金事業拠点区分 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)
収益	経常経費補助金収益	10,665,854	10,335,666	330,188
	共同募金配分金収益	10,665,854	10,335,666	330,188
	一般募金配分金収益	8,932,609	8,675,271	257,338
	歳末たすけあい配分金収益	1,733,245	1,660,395	72,850
	サービス活動収益計(1)	10,665,854	10,335,666	330,188
サービス活動増減の部	事業費	3,789,044	3,262,454	526,590
	給食費	76,425	71,357	5,068
	介護用品費	140,255	145,574	△ 5,319
	本人支給金	1,390,060	1,403,738	△ 13,678
	消耗器具備品費	749,721	298,599	451,122
	保険料	5,200	4,745	455
	賃借料	210,600	221,570	△ 10,970
	教育指導費	448,500	420,000	28,500
	諸謝金	221,549	166,000	55,549
	旅費交通費	19,480	14,980	4,500
	委員等旅費	19,480	14,980	4,500
	印刷製本費	283,640	319,024	△ 35,384
	通信運搬費	118,028	107,737	10,291
	会議費	34,336	35,130	△ 794
	手数料(事業)	91,250	54,000	37,250
	手数料	91,250	54,000	37,250
	助成金費用	3,895,960	3,830,212	65,748
	助成金費用	3,895,960	3,830,212	65,748
	社会福祉団体活動助成金	3,895,960	3,830,212	65,748
	減価償却費(サービス)		42,074	△ 42,074
	サービス活動費用計(2)	7,685,004	7,134,740	550,264
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,980,850	3,200,926	△ 220,076	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,980,850	3,200,926	△ 220,076	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	3	△ 1
	車両運搬具売却損・処分損		1	△ 1
	器具及び備品除却・廃棄費用	2	2	0
	拠点区分間繰入金費用	2,980,850	3,243,000	△ 262,150
特別費用計(9)	2,980,852	3,243,003	△ 262,151	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,980,852	△ 3,243,003	262,151	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2	△ 42,077	42,075	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	10	42,087	△ 42,077	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8	10	△ 2	
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	8	10	△ 2	

共同募金配分金事業拠点区分 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	0	0	0	0	0	0
固定資産	8	10	△ 2			
基本財産						
その他の固定資産	8	10	△ 2			
構築物	1	1	0			
車輛運搬具	1	1	0			
器具及び備品	6	8	△ 2			
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	10	△ 2
				(うち当期活動増減差額)	△ 42,077	42,075
				純資産の部合計	8	△ 2
資産の部合計	8	10	△ 2	負債及び純資産の部合計	10	△ 2

計算書類に対する注記（共同募金配分金事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
 - (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
 - (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
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) 共同募金配分金事業計算書類
 - ・ 共同募金配分金事業拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 共同募金配分金事業拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 共同募金配分金事業拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
 - (2) 共同募金配分金事業拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - (3) 共同募金配分金事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - (4) 共同募金配分金事業拠点区分におけるサービス区分
「一般募金配分金事業」
「歳末たすけあい配分金事業」
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	762,300	762,299	1
車輛運搬具	1,260,000	1,259,999	1
器具及び備品	1,285,994	1,285,988	6
小計	3,308,294	3,308,286	8
合計	3,308,294	3,308,286	8
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
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
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

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

社会福祉法人 社会福祉法人 西予市社会福祉協議会
拠点区分 共同募金配分金事業

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	762,299	0	762,300	0	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,259,999	0	1,260,000	0	
器具及び備品	8	0	0	0	0	0	2	2	6	0	1,285,988	0	1,285,994	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10	0	0	0	0	0	2	2	8	0	3,308,286	0	3,308,294	0	
その他の固定資産計	10	0	0	0	0	0	2	2	8	0	3,308,286	0	3,308,294	0	
基本財産及びその他の固定資産計	10	0	0	0	0	0	2	2	8	0	3,308,286	0	3,308,294	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0	0	0					
差引	10	0	0	0	0	0	2	2	8	0					

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

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

共同募金配分金事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	一般募金配分金事業	歳末たすけあい配分金事業				
収入	経常経費補助金収入	8,932,609	1,733,245	10,665,854	10,665,854	
	共同募金配分金収入	8,932,609	1,733,245	10,665,854	10,665,854	
	一般募金配分金収入	8,932,609		8,932,609	8,932,609	
	歳末たすけあい配分金収入		1,733,245	1,733,245	1,733,245	
	事業活動収入計(1)	8,932,609	1,733,245	10,665,854		10,665,854
事業活動による収支	事業費支出	2,145,799	1,643,245	3,789,044	3,789,044	
	給食費支出	25,000	51,425	76,425	76,425	
	介護用品費支出	140,255		140,255	140,255	
	本人支給金支出		1,390,060	1,390,060	1,390,060	
	消耗器具備品費支出	648,691	101,030	749,721	749,721	
	保険料支出	5,200		5,200	5,200	
	賃借料支出	210,600		210,600	210,600	
	教育指導費支出	448,500		448,500	448,500	
	諸謝金支出	221,549		221,549	221,549	
	旅費交通費支出(事業)	19,480		19,480	19,480	
	委員等旅費支出	19,480		19,480	19,480	
	印刷製本費支出	283,640		283,640	283,640	
	通信運搬費支出	89,748	28,280	118,028	118,028	
	会議費支出	34,336		34,336	34,336	
	手教科料支出(事業)	18,800	72,450	91,250	91,250	
	手教科料支出	18,800	72,450	91,250	91,250	
	助成金支出	3,805,960	90,000	3,895,960	3,895,960	
	助成金支出	3,805,960	90,000	3,895,960	3,895,960	
	社会福祉団体活動助成金支出	3,805,960	90,000	3,895,960	3,895,960	
	事業活動支出計(2)	5,951,759	1,733,245	7,685,004		7,685,004
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,980,850	0	2,980,850		2,980,850
	施設整備等による収支	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)					
	その他の活動による収支	収入				
その他の活動収入計(7)		0		0	0	
拠点区分間繰入金支出		2,980,850		2,980,850	2,980,850	
その他の活動支出計(8)		2,980,850		2,980,850	2,980,850	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,980,850		△ 2,980,850		△ 2,980,850	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0		0	
前期末支払資金残高(11)	0	0	0		0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0		0	

共同募金配分金事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	一般募金配分金事業	歳末たすけあい配分金事業				
収益	経常経費補助金収益	8,932,609	1,733,245	10,665,854	10,665,854	
	共同募金配分金収益	8,932,609	1,733,245	10,665,854	10,665,854	
	一般募金配分金収益	8,932,609		8,932,609	8,932,609	
	歳末たすけあい配分金収益		1,733,245	1,733,245	1,733,245	
	サービス活動収益計(1)	8,932,609	1,733,245	10,665,854		10,665,854
サービス活動増減の部	費用					
	事業費	2,145,799	1,643,245	3,789,044		3,789,044
	給食費	25,000	51,425	76,425		76,425
	介護用品費	140,255		140,255		140,255
	本人支給金		1,390,060	1,390,060		1,390,060
	消耗器具備品費	648,691	101,030	749,721		749,721
	保険料	5,200		5,200		5,200
	賃借料	210,600		210,600		210,600
	教育指導費	448,500		448,500		448,500
	諸謝金	221,549		221,549		221,549
	旅費交通費	19,480		19,480		19,480
	委員等旅費	19,480		19,480		19,480
	印刷製本費	283,640		283,640		283,640
	通信運搬費	89,748	28,280	118,028		118,028
	会議費	34,336		34,336		34,336
	手数料(専業)	18,800	72,450	91,250		91,250
	手数料	18,800	72,450	91,250		91,250
	助成金費用	3,805,960	90,000	3,895,960		3,895,960
	助成金費用	3,805,960	90,000	3,895,960		3,895,960
	社会福祉団体活動助成金	3,805,960	90,000	3,895,960		3,895,960
サービス活動費用計(2)	5,951,759	1,733,245	7,685,004		7,685,004	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,980,850	0	2,980,850		2,980,850	
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計(4)					
	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)					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,980,850	0	2,980,850		2,980,850	

居宅介護等事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 居宅介護等事業拠点区分

資金収支計算書	.....	55
事業活動計算書	.....	57
貸借対照表	.....	59
計算書類に対する注記	.....	60
基本財産及びその他の固定資産の明細書	.....	61
資金収支明細書	.....	62
事業活動明細書	.....	63
積立金・積立資産明細書	.....	64
サービス区分間繰入金明細書	.....	65

居宅介護等事業拠点区分 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
収入	受託金収入	1,007,000	986,940	20,060	
	その他受託金収入	1,007,000	986,940	20,060	
	【外部】介護予防プラン受託金収入(包括)	75,000	70,080	4,920	
	【内部】介護予防プラン受託金収入(包括)	932,000	916,860	15,140	
	介護保険事業収入	127,377,000	127,830,406	△ 453,406	
	居宅介護料収入	34,141,000	34,998,928	△ 857,928	
	(介護報酬収入)	30,365,000	31,109,955	△ 744,955	
	介護報酬収入	30,365,000	31,109,955	△ 744,955	
	(利用者負担金収入)	3,776,000	3,888,973	△ 112,973	
	介護負担金収入(公費)	338,000	372,447	△ 34,447	
	介護負担金収入(一般)	3,438,000	3,516,526	△ 78,526	
	居宅介護支援介護料収入	65,507,000	65,605,250	△ 98,250	
	居宅介護支援介護料収入	65,507,000	65,605,250	△ 98,250	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,671,000	27,176,089	494,911	
	事業費収入	23,443,000	23,037,467	405,533	
	事業負担金収入(公費)	76,000	73,511	2,489	
	事業負担金収入(一般)	4,152,000	4,065,111	86,889	
	その他の事業収入	58,000	50,139	7,861	
	市特別地域加算分軽減事業費補助金収入	52,000	50,139	1,861	
	市低所得者利用者負担対策事業費補助金収入	6,000		6,000	
	障害福祉サービス等事業収入	6,332,000	6,577,800	△ 245,800	
	自立支援給付費収入	6,314,000	6,561,061	△ 247,061	
	介護給付費収入	6,314,000	6,561,061	△ 247,061	
	利用者負担金収入	18,000	16,739	1,261	
	受取利息配当金収入	8,000	1,095	6,905	
	受取利息配当金収入	5,000	417	4,583	
	人件費積立預金受取利息配当金収入	3,000	678	2,322	
その他の収入	16,000	14,040	1,960		
雑収入	16,000	14,040	1,960		
【外部】雑収入	16,000	14,040	1,960		
事業活動収入計(1)	134,740,000	135,410,281	△ 670,281		
事業活動による収支	人件費支出	135,030,000	133,274,260	1,755,740	
	職員給与支出	69,330,579	68,721,909	608,670	
	職員俸給支出	61,933,235	61,926,900	6,335	
	職員諸手当支出	7,397,344	6,795,009	602,335	
	職員賞与支出	23,790,000	23,780,133	9,867	
	非常勤職員給与支出	18,825,963	18,128,679	697,284	
	退職給付支出	3,118,000	3,115,000	3,000	
	処遇改善一時金支出	2,757,543	2,567,140	190,403	
	法定福利費支出	17,207,915	16,961,399	246,516	
	事業費支出	17,223,000	16,129,255	1,093,745	
	給食費支出	1,187,000	1,114,669	72,331	
	水道光熱費支出	667,014	577,757	89,257	
	燃料費支出(事業)	3,418,924	3,167,828	251,096	
	燃料費支出	83,867	73,867	10,000	
	車輛燃料費支出	3,335,057	3,093,961	241,096	
	消耗器具備品費支出	519,055	374,070	144,985	
	保険料支出	1,112,000	1,104,710	7,290	
	貸借料支出	3,087,000	3,012,776	74,224	
	車輛費支出	2,467,007	2,218,400	248,607	
	諸謝金支出	40,000	40,000	0	
	旅費交通費支出(事業)	148,000	136,784	11,216	
	役職員旅費支出	23,000	15,180	7,820	
	委員等旅費支出	125,000	121,604	3,396	
	修繕費支出	90,000	47,514	42,486	
	通信運搬費支出	746,000	715,051	30,949	
	業務委託費支出(事業)	2,977,000	2,915,000	62,000	
	【外部】業務委託費支出(事業)	2,977,000	2,915,000	62,000	
	手数料支出(事業)	447,000	403,696	43,304	
	【内部】手数料支出(事業)	32,000	28,050	3,950	
	手数料支出	415,000	375,646	39,354	
	租税公課支出	317,000	301,000	16,000	
	事務費支出	401,000	389,911	11,089	
	福利厚生費支出	298,000	292,411	5,589	
研修研究費支出	58,000	52,500	5,500		
諸会費支出	45,000	45,000	0		
助成金支出	68,000	68,000	0		
資格取得支援等助成金支出	68,000	68,000	0		
事業活動支出計(2)	152,722,000	149,861,426	2,860,574		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,982,000	△ 14,451,145	△ 3,530,855		

施設整備等による収入	収入			
	施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出	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)			
その他の活動による収入	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による支出	積立資産支出	3,000	678	2,322
	人件費積立資産支出	3,000	678	2,322
	拠点区分間繰入金支出	2,412,000	2,405,808	6,192
	その他の活動支出計(8)	2,415,000	2,406,486	8,514
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,415,000	△ 2,406,486	△ 8,514
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 20,397,000	△ 16,857,631	△ 3,539,369
	前期末支払資金残高(12)	149,247,000	149,246,708	292
	当期末支払資金残高(11)+(12)	128,850,000	132,389,077	△ 3,539,077

居宅介護等事業拠点区分 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)
収益	経常経費補助金収益		484,000	△ 484,000
	市区町村補助金収益		484,000	△ 484,000
	原油高騰対策支援補助金収益		385,000	△ 385,000
	新型コロナウイルス検査費用補助金収益		99,000	△ 99,000
	受託金収益	986,940	902,760	84,180
	その他受託金収益	986,940	902,760	84,180
	【外部】介護予防プラン受託金収益(包括)	70,080	65,700	4,380
	【内部】介護予防プラン受託金収益(包括)	916,860	837,060	79,800
	介護保険事業収益	127,830,406	142,971,849	△ 15,141,443
	居宅介護料収益	34,998,928	44,946,180	△ 9,947,252
	(介護報酬収益)	31,109,955	40,084,067	△ 8,974,112
	介護報酬収益	31,109,955	40,084,067	△ 8,974,112
	(利用者負担金収益)	3,888,973	4,862,113	△ 973,140
	介護負担金収益(公費)	372,447	179,756	192,691
	介護負担金収益(一般)	3,516,526	4,682,357	△ 1,165,831
	居宅介護支援介護料収益	65,605,250	66,408,780	△ 803,530
	居宅介護支援介護料収益	65,605,250	66,408,780	△ 803,530
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	27,176,089	30,655,596	△ 3,479,507
	事業費収益	23,037,467	26,140,062	△ 3,102,595
	事業負担金収益(公費)	73,511	180,796	△ 107,285
	事業負担金収益(一般)	4,065,111	4,334,738	△ 269,627
	その他の事業収益	50,139	961,293	△ 911,154
	介護職員処遇改善支援補助金収益		887,358	△ 887,358
	市特別地域加算分軽減事業費補助金収益	50,139	73,935	△ 23,796
	障害福祉サービス等事業収益	6,577,800	4,737,552	1,840,248
	自立支援給付費収益	6,561,061	4,610,015	1,951,046
	介護給付費収益	6,561,061	4,610,015	1,951,046
	利用者負担金収益	16,739	18,845	△ 2,106
	その他の事業収益		108,692	△ 108,692
	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金収益		108,692	△ 108,692
	その他の収益	14,040	126,760	△ 112,720
	その他の収益	14,040	126,760	△ 112,720
	【外部】その他の収益	14,040	126,760	△ 112,720
サービス活動収益計(1)	135,409,186	149,222,921	△ 13,813,735	
費用	人件費	133,274,260	139,496,805	△ 6,222,545
	職員給与	68,721,909	68,183,281	538,628
	職員俸給	61,926,900	60,320,514	1,606,386
	職員諸手当	6,795,009	7,862,767	△ 1,067,758
	職員賞与	23,780,133	22,745,788	1,034,345
	非常勤職員給与	18,128,679	20,827,623	△ 2,698,944
	退職給付費用	3,115,000	3,248,500	△ 133,500
	処遇改善一時金	2,567,140	7,405,728	△ 4,838,588
	法定福利費	16,961,399	17,085,885	△ 124,486
	事業費	16,129,255	16,882,192	△ 752,937
	給食費	1,114,669	1,103,701	10,968
	水道光熱費	577,757	703,060	△ 125,303
	燃料費(事業)	3,167,828	3,372,813	△ 204,985
	燃料費	73,867	81,095	△ 7,228
	車輛燃料費	3,093,961	3,291,718	△ 197,757
	消耗器具備品費	374,070	403,860	△ 29,790
	保険料	1,104,710	1,422,888	△ 318,178
	賃借料	3,012,776	3,154,431	△ 141,655
	車輛費	2,218,400	2,103,857	114,543
	諸謝金	40,000	40,000	0
	旅費交通費	136,784	19,622	117,162
	役職員旅費	15,180		15,180
	委員等旅費	121,604	19,622	101,982
	修繕費	47,514	115,018	△ 67,504
	通信運搬費	715,051	806,516	△ 91,465
	業務委託費(事業)	2,915,000	2,794,000	121,000
	【外部】業務委託費(事業)	2,915,000	2,794,000	121,000
	手数料(事業)	403,696	515,326	△ 111,630
	手数料	375,646	486,766	△ 111,120
	【内部】手数料(事業)	28,050	28,560	△ 510
	租税公課	301,000	327,100	△ 26,100
	事務費	389,911	534,362	△ 144,451
	福利厚生費	292,411	481,862	△ 189,451
研修研究費	52,500	7,500	45,000	
諸会費	45,000	45,000	0	
助成金費用	68,000	71,000	△ 3,000	
資格取得支援等助成金	68,000	71,000	△ 3,000	

	減価償却費(サービス)	530,400	1,841,354	△ 1,310,954	
	サービス活動費用計(2)	150,391,826	158,825,713	△ 8,433,887	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,982,640	△ 9,602,792	△ 5,379,848	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,095	1,182	△ 87	
	受取利息配当金収益	417	504	△ 87	
	人件費積立預金受取利息配当金収益	678	678	0	
	サービス活動外収益計(4)	1,095	1,182	△ 87	
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)	1,095	1,182	△ 87	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,981,545	△ 9,601,610	△ 5,379,935	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	3	△ 2
		車両運搬具売却損・処分損	1	2	△ 1
		器具及び備品除却・廃棄費用		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	2,405,808	6,389,875	△ 3,984,067
	特別費用計(9)	2,405,809	6,389,878	△ 3,984,069	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,405,809	△ 6,389,878	3,984,069	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 17,387,354	△ 15,991,488	△ 1,395,866	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	150,037,654	166,029,820	△ 15,992,166	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	132,650,300	150,038,332	△ 17,388,032	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)	678	678	0	
	人件費積立金積立額	678	678	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	132,649,622	150,037,654	△ 17,388,032	

居宅介護等事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	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	137,179,316	157,080,075	△ 19,900,759	4,790,239	7,833,367	△ 3,043,128
現金預金	115,447,033	134,206,921	△ 18,759,888	4,790,239	7,833,367	△ 3,043,128
事業未収金	21,732,283	22,873,154	△ 1,140,871			
固定資産	34,373,349	34,903,072	△ 529,723			
基本財産				4,790,239	7,833,367	△ 3,043,128
その他の固定資産	34,373,349	34,903,072	△ 529,723	純資産の部		
車輦運搬具	79,152	316,515	△ 237,363			
器具及び備品	181,393	474,431	△ 293,038			
人件費積立資産	34,112,804	34,112,126	678			
				0	0	0
				34,112,804	34,112,126	678
				34,112,804	34,112,126	678
				132,649,622	150,037,654	△ 17,388,032
				△ 17,387,354	△ 15,991,488	△ 1,395,866
				166,762,426	184,149,780	△ 17,387,354
				171,552,665	191,983,147	△ 20,430,482
資産の部合計	171,552,665	191,983,147	△ 20,430,482	負債及び純資産の部合計	191,983,147	△ 20,430,482

計算書類に対する注記（居宅介護等事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
- (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

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) 居宅介護等事業計算書類
- ・ 居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 居宅介護等事業拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- (2) 居宅介護等事業拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
- (3) 居宅介護等事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
- (4) 居宅介護等事業拠点区分におけるサービス区分
- 「居宅介護支援事業」
 - 「訪問介護事業」
 - 「訪問入浴介護事業」
 - 「障害福祉サービス事業」
 - 「第1号訪問事業」
 - 「第1号通所事業」
 - 「地域生活支援事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	35,757,505	35,678,353	79,152
器具及び備品	1,456,420	1,275,027	181,393
小計	37,213,925	36,953,380	260,545
合計	37,213,925	36,953,380	260,545

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

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

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 西予市社会福祉協議会
 拠点区分 居宅介護等事業

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	316,515	0	0	0	237,362	0	1	0	79,152	0	35,678,353	6,770,000	35,757,505	6,770,000	
器具及び備品	474,431	0	0	0	293,038	0	0	0	181,393	0	1,275,027	0	1,456,420	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	790,946	0	0	0	530,400	0	1	0	260,545	0	36,953,380	6,770,000	37,213,925	6,770,000	
その他の固定資産計	790,946	0	0	0	530,400	0	1	0	260,545	0	36,953,380	6,770,000	37,213,925	6,770,000	
基本財産及びその他の固定資産計	790,946	0	0	0	530,400	0	1	0	260,545	0	36,953,380	6,770,000	37,213,925	6,770,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0	0	0	0	0					
差引	790,946	0	0	0	530,400	0	1	0	260,545	0					

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

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

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

西予市社会福祉協議会
拠点区分 居宅介護等事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	34,112,126	678		34,112,804	
計	34,112,126	678	0	34,112,804	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	34,112,126	678		34,112,804	
計	34,112,126	678	0	34,112,804	

(注)

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

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

西子市社会福祉協議会
拠点区分 居宅介護等事業

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
居宅介護支援事業サービス区分	訪問介護事業サービス区分	介護報酬	11,439,867	訪問介護事業運営費
居宅介護支援事業サービス区分	障害福祉サービス区分	介護報酬	954,493	障害福祉サービス事業運営費
居宅介護支援事業サービス区分	第1号訪問事業サービス区分	介護報酬	4,645,009	第1号訪問事業運営費
居宅介護支援事業サービス区分	第1号通所事業サービス区分	介護報酬	1,750,000	第1号通所事業運営費
居宅介護支援事業サービス区分	訪問入浴介護事業サービス区分	介護報酬	800,000	訪問入浴介護事業運営費
計			19,589,369	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

地域包括支援センター事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 地域包括支援センター事業拠点区分

資金収支計算書	.....	66
事業活動計算書	.....	67
貸借対照表	.....	68
計算書類に対する注記	.....	69
資金収支明細書	.....	70
事業活動明細書	.....	71

地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受託金収入	87,311,000	83,374,033	3,936,967	
	市区町村受託金収入	87,311,000	83,374,033	3,936,967	
	地域包括支援業務受託金収入	87,311,000	83,374,033	3,936,967	
	介護保険事業収入	37,335,000	37,734,960	△ 399,960	
	居宅介護支援介護料収入	22,146,000	22,188,120	△ 42,120	
	介護予防支援介護料収入	22,146,000	22,188,120	△ 42,120	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,189,000	15,546,840	△ 357,840	
	事業費収入	15,189,000	15,546,840	△ 357,840	
	受取利息配当金収入	1,000	187	813	
	受取利息配当金収入	1,000	187	813	
	その他の収入	370,000	364,484	5,516	
	雑収入	370,000	364,484	5,516	
	【内部】雑収入	32,000	28,050	3,950	
	【外部】雑収入	338,000	336,434	1,566	
	事業活動収入計(1)	125,017,000	121,473,664	3,543,336	
	事業活動による収支	人件費支出	95,258,000	94,070,186	1,187,814
職員給与支出		58,379,000	57,682,450	696,550	
職員俸給支出		50,907,000	50,902,722	4,278	
職員諸手当支出		7,472,000	6,779,728	692,272	
職員賞与支出		18,808,000	18,803,515	4,485	
非常勤職員給与支出		2,850,000	2,719,932	130,068	
退職給付支出		2,538,000	2,536,500	1,500	
法定福利費支出		12,683,000	12,327,789	355,211	
事業費支出		28,506,000	26,351,084	2,154,916	
水道光熱費支出		720,000	569,846	150,154	
燃料費支出(事業)		881,421	831,912	49,509	
車輛燃料費支出		881,421	831,912	49,509	
消耗器具備品費支出		1,686,292	1,633,836	52,456	
保険料支出		433,000	331,170	101,830	
賃借料支出		4,998,000	4,563,764	434,236	
車輛費支出		1,130,617	1,056,729	73,888	
諸謝金支出		219,000	199,000	20,000	
旅費交通費支出(事業)		196,000	161,423	34,577	
役職員旅費支出		104,000	74,450	29,550	
委員等旅費支出		92,000	86,973	5,027	
通信運搬費支出		1,116,000	1,072,062	43,938	
業務委託費支出(事業)		15,943,670	14,763,905	1,179,765	
【外部】業務委託費支出(事業)		15,011,670	13,847,045	1,164,625	
【内部】業務委託費支出(事業)		932,000	916,860	15,140	
保守料支出		892,000	888,443	3,557	
手数料支出(事業)		227,000	216,594	10,406	
手数料支出		227,000	216,594	10,406	
租税公課支出		63,000	62,400	600	
事務費支出		488,000	300,954	187,046	
福利厚生費支出		175,000	156,954	18,046	
研修研究費支出		313,000	144,000	169,000	
事業活動支出計(2)	124,252,000	120,722,224	3,529,776		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	765,000	751,440	13,560		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	765,000	751,440	13,560	
支出	その他の活動支出計(8)	765,000	751,440	13,560	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 765,000	△ 751,440	△ 13,560		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	経常経費補助金収益		110,000	△ 110,000	
	市区町村補助金収益		110,000	△ 110,000	
	原油高騰対策支援補助金収益		110,000	△ 110,000	
	受託金収益	83,374,033	76,488,068	6,885,965	
	市区町村受託金収益	83,374,033	76,488,068	6,885,965	
	地域包括支援業務受託金収益	83,374,033	76,488,068	6,885,965	
	介護保険事業収益	37,734,960	40,053,890	△ 2,318,930	
	居宅介護支援介護料収益	22,188,120	22,338,530	△ 150,410	
	介護予防支援介護料収益	22,188,120	22,338,530	△ 150,410	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	15,546,840	17,715,360	△ 2,168,520	
	事業費収益	15,546,840	17,690,460	△ 2,143,620	
	事業負担金収益(公費)		24,900	△ 24,900	
	その他の収益	364,484	371,553	△ 7,069	
	その他の収益	364,484	371,553	△ 7,069	
【内部】その他の収益	28,050	36,720	△ 8,670		
【外部】その他の収益	336,434	334,833	1,601		
サービス活動収益計(1)		121,473,477	117,023,511	4,449,966	
費用	人件費	94,070,186	90,929,982	3,140,204	
	職員給与	57,682,450	55,414,856	2,267,594	
	職員俸給	50,902,722	48,827,195	2,075,527	
	職員諸手当	6,779,728	6,587,661	192,067	
	職員賞与	18,803,515	18,036,652	766,863	
	非常勤職員給与	2,719,932	3,128,172	△ 408,240	
	退職給付費用	2,536,500	2,536,500	0	
	法定福利費	12,327,789	11,813,802	513,987	
	事業費	26,351,084	25,127,454	1,223,630	
	水道光熱費	569,846	650,459	△ 80,613	
	燃料費(事業)	831,912	758,902	73,010	
	車輛燃料費	831,912	758,902	73,010	
	消耗器具備品費	1,633,836	1,283,992	349,844	
	保険料	331,170	402,140	△ 70,970	
	賃借料	4,563,764	4,405,774	157,990	
	車輛費	1,056,729	430,150	626,579	
	諸謝金	199,000	285,000	△ 86,000	
	旅費交通費	161,423	53,061	108,362	
	役職員旅費	74,450	8,540	65,910	
	委員等旅費	86,973	44,521	42,452	
	通信運搬費	1,072,062	1,017,360	54,702	
	業務委託費(事業)	14,763,905	14,798,257	△ 34,352	
	【外部】業務委託費(事業)	13,847,045	13,961,197	△ 114,152	
	【内部】業務委託費(事業)	916,860	837,060	79,800	
	保守料	888,443	855,500	32,943	
	手数料(事業)	216,594	130,759	85,835	
	手数料	216,594	130,759	85,835	
	渉外費(事業)		4,500	△ 4,500	
	租税公課	62,400	51,600	10,800	
	事務費	300,954	199,277	101,677	
	福利厚生費	156,954	164,277	△ 7,323	
	研修研究費	144,000	35,000	109,000	
	サービス活動費用計(2)		120,722,224	116,256,713	4,465,511
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		751,253	766,798	△ 15,545
収益	受取利息配当金収益	187	266	△ 79	
	受取利息配当金収益	187	266	△ 79	
	サービス活動外収益計(4)	187	266	△ 79	
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)	187	266	△ 79	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		751,440	767,064	△ 15,624	
特別増減の部	特別収益計(8)				
	事業区分間繰入金費用	751,440	767,064	△ 15,624	
	特別費用計(9)	751,440	767,064	△ 15,624	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 751,440	△ 767,064	15,624	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		0	0	0	

地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	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	10,396,204	7,568,735	10,396,204	7,568,735	2,827,469
現金預金	7,401,604	1,659,285	5,561,352	4,748,927	812,425
事業未収金	2,994,600	5,905,964	3,317,567	1,508,536	1,809,031
前払金	0	3,486	1,517,285	1,304,342	212,943
固定資産			0	6,930	△ 6,930
基本財産					
その他の固定資産					
			負債の部合計	7,568,735	2,827,469
			純資産の部		
			基本金		
			国庫補助金等特別積立金		
			その他の積立金		
			次期繰越活動増減差額	0	0
			純資産の部合計	0	0
資産の部合計	10,396,204	7,568,735	負債及び純資産の部合計	7,568,735	2,827,469

(単位:円)

計算書類に対する注記（地域包括支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
 - (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
 - (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
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) 地域包括支援センター計算書類
 - ・ 地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
 - (2) 地域包括支援センター拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - (3) 地域包括支援センター拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - (4) 地域包括支援センター拠点区分におけるサービス区分
 - 「総合相談支援事業」
 - 「権利擁護事業」
 - 「包括的・継続的ケアマネジメント支援事業」
 - 「認知症総合支援事業」
 - 「在宅医療・介護連携推進事業」
 - 「介護予防・日常生活支援総合事業」
 - 「介護予防支援事業」
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
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
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
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

地域包括支援センター拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

勘定科目	総合相談支援事業	権利擁護事業	包括的・継続的ケア マネジメント支援事業	サービス区分 認知症総合支援事業	在宅医療・介護連携 推進事業	介護予防・日常生活 支援総合事業	介護予防支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
受託金収入								83,374,033		83,374,033
市区町村受託金収入	12,683,870	13,090,446	20,895,322	13,910,444	12,527,919	5,631,809	4,434,223	83,374,033		83,374,033
地域包括支援業務受託金収入	12,683,870	13,090,446	20,895,322	13,910,444	12,527,919	5,631,809	4,434,223	83,374,033		83,374,033
介護保険事業収入			2,436,960			13,109,880	22,188,120	37,734,960		37,734,960
居宅介護支援介護料収入			2,436,960			13,109,880	22,188,120	22,188,120		22,188,120
介護予防・日常生活支援総合事業収入						13,109,880	22,188,120	22,188,120		22,188,120
事業費収入						187		15,546,840		15,546,840
受取利息配当金収入			326,484		38,000			364,484		364,484
その他の収入			326,484		38,000			364,484		364,484
雑収入			28,050					28,050		28,050
【内部】雑収入			28,050					28,050		28,050
【外部】雑収入						38,000		38,000		38,000
事業活動収入計(1)	12,683,870	13,090,446	23,656,976	13,910,444	12,565,919	19,941,876	26,622,343	121,473,664		121,473,664
人件費支出	11,847,933	12,496,185	20,517,266	12,954,252	11,732,175	14,119,632	10,403,753	94,070,186		94,070,186
職員給与支出	7,297,381	7,880,389	12,951,737	8,055,679	6,612,601	9,078,048	5,556,615	57,682,450		57,682,450
職員俸給支出	6,516,324	6,521,142	11,876,502	7,532,295	5,939,145	7,662,807	4,854,507	50,902,722		50,902,722
職員手当支出	781,057	1,359,247	1,075,235	773,384	673,455	1,415,241	702,108	6,779,728		6,779,728
職員賞与支出	2,673,707	2,628,171	4,198,093	2,487,216	2,197,042	2,808,740	1,810,546	18,803,515		18,803,515
非常勤職員給与支出					1,204,462		1,615,470	2,719,932		2,719,932
退職給付支出	267,000	267,000	534,000	400,500	267,000	400,500	400,500	2,536,500		2,536,500
法定福利費支出	1,609,845	1,720,625	2,833,426	1,760,857	1,451,070	1,831,344	1,120,622	12,327,789		12,327,789
事業費支出	716,139	474,391	2,808,494	843,017	707,382	4,684,207	16,117,454	26,351,084		26,351,084
水道光熱費支出						284,921	284,925	569,846		569,846
燃料費支出(事業)	136,192	105,014	174,539	108,810	41,712	176,480	89,165	831,912		831,912
重機燃料費支出	136,192	105,014	174,539	108,810	41,712	176,480	89,165	831,912		831,912
消耗器具備品費支出	141,021	90,782	162,382	382,464	388,547	299,900	198,730	1,633,836		1,633,836
保険料支出	40,090	43,160	65,510	86,240	27,880	67,360	28,930	331,170		331,170
貸借料支出	287,820		209,000		162,800	261,499	77,950	4,563,764		4,563,764
車輦費支出	100,584	127,118	106,588	220,190	82,000	8,000	3,480	199,000		199,000
諸謝金支出	7,050	30,000	80,000	27,000	3,660	8,000	3,480	161,423		161,423
旅費交通費支出(事業)	7,050	41,155	95,088	2,980	3,660	8,000	3,480	74,450		74,450
役員旅費支出						8,000	3,480	86,973		86,973
委託等旅費支出						8,000	3,480	86,973		86,973
通信運搬費支出	8,960	10,640	28,000	16,800	19,600	488,556	499,506	1,072,062		1,072,062
業務委託費支出(事業)						488,556	499,506	1,072,062		1,072,062
業務委託費支出						488,556	499,506	1,072,062		1,072,062
【外部】業務委託費支出(事業)						488,556	499,506	1,072,062		1,072,062
保守料支出(事業)	13,622	13,622	72,732	13,623	14,833	39,583	48,579	14,763,905		14,763,905
手数料支出	13,622	13,622	72,732	13,623	14,833	39,583	48,579	14,763,905		14,763,905
租税公課支出	10,800	12,900	12,900	12,900	12,900	39,583	48,579	216,594		216,594
事務費支出	15,050	15,050	172,900	21,975	30,710	19,289	25,980	62,400		62,400
福利厚生費支出	15,050	15,050	28,900	21,975	30,710	19,289	25,980	300,954		300,954
研修研究費支出			144,000					156,954		156,954
事業活動収入支出差額(3)=(1)-(2)	12,579,122	12,985,626	23,498,650	13,819,244	12,470,267	19,822,128	26,547,187	120,722,224		120,722,224
施設整備等収入計(4)	104,748	104,820	160,116	91,200	95,652	119,748	75,156	751,440		751,440
施設整備等支出計(5)										
施設整備等資金支出差額(6)=(4)-(5)										
その他の活動による収入										
その他の活動による支出										
その他の活動収入計(7)						95,652		751,440		751,440
事業区分間繰入金支出	104,748	104,820	160,116	91,200	95,652	119,748	75,156	751,440		751,440
その他の活動支出計(8)	104,748	104,820	160,116	91,200	95,652	119,748	75,156	751,440		751,440
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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(10+11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

地域包括支援センター拠点区分 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

西宮市社会福祉協議会

勘定科目		サービス区分					(単位:円)	
		包括的・継続的ケア マネジメント支援事業	在宅医療・介護連携 推進事業	介護予防・日常生活 支援総合事業	介護予防支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	受託金収益	13,090,446	13,910,444	12,527,919	4,434,223	83,374,033		83,374,033
	市区町村受託金収益	13,090,446	13,910,444	12,527,919	4,434,223	83,374,033		83,374,033
	地域包括支援業務受託金収益	20,895,322	13,910,444	12,527,919	4,434,223	83,374,033		83,374,033
	介護保険事業収益	20,895,322	13,910,444	12,527,919	4,434,223	83,374,033		83,374,033
	居宅介護支援介護料収益	2,436,960			22,188,120	37,734,960		37,734,960
	介護予防支援介護料収益	2,436,960			22,188,120	22,188,120		22,188,120
	事業費収益	326,484			22,188,120	22,188,120		22,188,120
	その他の収益	326,484			22,188,120	22,188,120		22,188,120
	【内部】その他の収益	28,050			15,546,840	15,546,840		15,546,840
	【外部】その他の収益	298,434			364,484	364,484		364,484
	サービス活動増減差額(1)	23,658,766	13,910,444	12,565,919	26,622,343	121,473,477		121,473,477
費用	人件費	11,847,933	12,954,252	11,732,175	10,403,753	94,070,186		94,070,186
	職員給与	7,890,389	8,305,679	6,612,601	5,566,615	57,682,450		57,682,450
	職員俸給	6,516,324	7,532,295	5,939,145	4,854,507	50,902,722		50,902,722
	職員手当	1,359,247	773,384	673,456	702,108	6,779,728		6,779,728
	職員賞与	2,673,707	4,198,093	2,197,042	1,803,615	18,603,615		18,603,615
	非常勤職員給与	267,000	400,500	1,204,462	1,515,470	2,719,932		2,719,932
	退職給付費用	1,609,845	1,760,857	267,000	400,500	2,536,500		2,536,500
	法定福利費	716,139	843,017	1,451,070	1,117,454	12,327,789		12,327,789
	事業費	136,192	105,014	174,539	284,925	569,846		569,846
	燃料費(運業)	141,021	105,014	174,539	89,165	831,912		831,912
	消耗器具備品費	40,090	90,782	162,392	198,730	1,633,836		1,633,836
	賃借料	100,584	43,160	65,510	27,880	331,170		331,170
	車輦費	7,080	127,118	209,000	3,450	4,563,764		4,563,764
	旅費交通費	7,080	30,000	80,000	162,800	1,056,729		1,056,729
	役員等旅費	7,080	41,155	95,088	62,000	199,000		199,000
	委託等旅費	8,960	17,700	31,570	3,660	161,423		161,423
	通信運搬費(事業)	8,960	10,640	28,000	3,480	74,450		74,450
	業務委託費(事業)	13,622	13,622	19,600	499,506	86,973		86,973
	【内部】業務委託費(事業)	13,622	13,622	19,600	499,506	1,072,062		1,072,062
	【外部】業務委託費(事業)	15,050	15,050	12,900	48,579	14,763,905		14,763,905
	保守料	15,050	15,050	12,900	48,579	13,847,045		13,847,045
	手数料	15,050	15,050	12,900	48,579	916,860		916,860
	手数料	15,050	15,050	12,900	48,579	888,443		888,443
	租税公課	15,050	15,050	12,900	48,579	216,594		216,594
	事務費	15,050	15,050	12,900	48,579	216,594		216,594
	福利厚生費	15,050	15,050	12,900	48,579	62,400		62,400
	研修研究費	15,050	15,050	12,900	48,579	300,954		300,954
	サービス活動費用計(2)	12,579,122	12,985,626	12,470,267	26,547,187	1,056,729		1,056,729
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	104,748	104,820	95,652	75,156	15,446,750		15,446,750
収益	受取利息配当金収益							
	受取利息配当金収益							
費用	サービス活動増減差額(4)							
増減	サービス活動増減差額(5)							
増減	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)							
増減	経常増減差額(7)=(3)+(6)	104,748	104,820	95,652	75,156	751,440		751,440

介護用品販売事業 拠点区分

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

目 次

1 介護用品販売事業拠点区分

資金収支計算書	.....	72
事業活動計算書	.....	73
貸借対照表	.....	74
計算書類に対する注記	.....	75
資金収支明細書	.....	76
事業活動明細書	.....	77

介護用品販売事業拠点区分 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				
	事業収入	138,000	138,980	△ 980	
	介護用品販売事業収入	138,000	138,980	△ 980	
	受取利息配当金収入	1,000	10	990	
	受取利息配当金収入	1,000	10	990	
	事業活動収入計(1)	139,000	138,990	10	
	支出				
	事業費支出	5,000	4,125	875	
	手数料支出(事業)	5,000	4,125	875	
	手数料支出	5,000	4,125	875	
仕入支出	120,000	109,098	10,902		
仕入支出	120,000	109,098	10,902		
事業活動支出計(2)	125,000	113,223	11,777		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,000	25,767	△ 11,767		
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	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)					
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,000	25,767	△ 11,767		
前期末支払資金残高(12)	1,039,000	1,039,142	△ 142		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,053,000	1,064,909	△ 11,909		

介護用品販売事業拠点区分 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			
	事業収益	138,980	139,090	△ 110
	介護用品販売事業収益	138,980	139,090	△ 110
	サービス活動収益計(1)	138,980	139,090	△ 110
	費用			
	事業費	4,125	3,190	935
	手数料(事業)	4,125	3,190	935
	手数料	4,125	3,190	935
	仕入	109,098	114,976	△ 5,878
	仕入	109,098	114,976	△ 5,878
サービス活動費用計(2)	113,223	118,166	△ 4,943	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,757	20,924	4,833	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10	10	0
	受取利息配当金収益	10	10	0
	サービス活動外収益計(4)	10	10	0
	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)	10	10	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,767	20,934	4,833	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,767	20,934	4,833	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	1,039,142	1,018,208	20,934
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,064,909	1,039,142	25,767
増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,064,909	1,039,142	25,767

介護用品販売事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月 31日現在

資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	1,074,389	1,056,519	17,870	流動負債
現金預金	1,074,389	1,056,519	17,870	事業未払金
固定資産				固定負債
基本財産				負債の部合計
その他の固定資産				9,480
				純資産の部
				基本金
				国庫補助金等特別積立金
				その他の積立金
				次期繰越活動増減差額
				(うち当期活動増減差額)
				純資産の部合計
資産の部合計	1,074,389	1,056,519	17,870	負債及び純資産の部合計
				1,074,389
				1,039,142
				20,934
				25,767
				1,064,909
				25,767
				1,039,142
				1,056,519
				17,870
				△ 7,897
				△ 7,897
				△ 7,897

計算書類に対する注記（介護用品販売事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法（※該当なし）
移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
 - (3) 退職給付引当金の計上基準
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産として計上している。
 - (4) 消費税の取扱い
当法人は、消費税の会計処理として、税込方式により行っている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
当法人は、職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全国社会福祉協議会及び愛媛県社会福祉協議会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
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) 介護用品販売事業計算書類
 - ・ 介護用品販売事業拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・ 介護用品販売事業拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・ 介護用品販売事業拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
 - (2) 介護用品販売事業拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
 - (3) 介護用品販売事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
 - (4) 介護用品販売事業拠点区分におけるサービス区分
「介護用品販売事業」
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
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
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
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

介護用品販売事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護用品販売事業			
事業活動による収支	収入				
	事業収入	138,980	138,980		138,980
	介護用品販売事業収入	138,980	138,980		138,980
	受取利息配当金収入	10	10		10
	受取利息配当金収入	10	10		10
	事業活動収入計(1)	138,990	138,990		138,990
	支出				
	事業費支出	4,125	4,125		4,125
	手数料支出(事業)	4,125	4,125		4,125
	手数料支出	4,125	4,125		4,125
仕入支出	109,098	109,098		109,098	
仕入支出	109,098	109,098		109,098	
事業活動支出計(2)	113,223	113,223		113,223	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,767	25,767		25,767	
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	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)	25,767	25,767		25,767	
前期末支払資金残高(11)	1,039,142	1,039,142		1,039,142	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,064,909	1,064,909		1,064,909	

介護用品販売事業拠点区分 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

西予市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護用品販売事業			
サービス活動増減の部	収益	事業収益	138,980	138,980	138,980
		介護用品販売事業収益	138,980	138,980	138,980
		サービス活動収益計(1)	138,980	138,980	138,980
	費用	事業費	4,125	4,125	4,125
		手数料(事業)	4,125	4,125	4,125
		手数料	4,125	4,125	4,125
		仕入	109,098	109,098	109,098
		仕入	109,098	109,098	109,098
		サービス活動費用計(2)	113,223	113,223	113,223
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,757	25,757	25,757	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10	10	10
		受取利息配当金収益	10	10	10
	サービス活動外収益計(4)	10	10	10	
	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)		10	10	10	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,767	25,767	25,767	

監査報告書

令和6年5月20日

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

会長 宗 正 弘 殿

監事 上 甲 雅 文

監事 宇 都 宮 裕

私たち監事は、社会福祉法人西予市社会福祉協議会の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度における理事の職務執行について監査をいたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以上

令和5年度「社会福祉充実残額算定様式」

1 「活用可能な財産の算定」

項 目	金 額
資産(a) 貸借対照表 資産の部合計	487,097,951
負債(b) 貸借対照表 負債の部合計	107,934,570
基本金(c) 貸借対照表 基本金	5,000,000
国庫補助金等特別積立金(d) 貸借対照表 国庫補助金等特別積立金	0
合 計 (a-b-c-d)	374,163,381

2 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

項 目	金 額
未収補助金 財産目録 流動資産「未収補助金」	0
前払金 財産目録 流動資産「前払金」	872,057
基本財産 財産目録 固定資産「定期預金」	5,000,000
構築物 財産目録 その他の固定資産「構築物」	1
車輛運搬具 財産目録 その他の固定資産「車輛運搬具」	2,311,523
器具及び備品 財産目録 その他の固定資産「器具及び備品」	810,901
権利 財産目録 その他の固定資産「権利」	76,440
小口貸付金 財産目録 その他の固定資産「小口貸付金」	287,530
合 計 (a)	9,358,452

(2) 対応負債

合 計 (b)	0
---------	---

(3) 合計

項 目	金 額
財産目録における貸借対照表価額合計 (a)	9,358,452
対応負債合計 (b)	0
対応基本金 (c)	5,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	0
合 計 (a-b-c-d)	4,358,452

3 「必要な運転資金」

項 目	金 額
年間事業活動支出 資金収支計算書「事業活動支出計」3/12	93,794,885

4 「計算の特例」※ 土地・建物を所有しない法人の特例

項 目	金 額
年間事業活動支出 資金収支計算書「事業活動支出計」	375,179,540

5 「社会福祉充実残額」

項 目	金 額	控除対象財産計(B)
活用可能な財産(A)	374,163,381	379,537,992
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	4,358,452	
再取得に必要な財産		
必要な運転資金		
計算の特例	375,179,540	
合 計 (A)-(B)	△ 5,370,000	1万円未満切捨て

△ 5,374,611

令和5年度 会計の区分一覧

社会福祉法人西予市社会福祉協議会

事業区分	拠点区分	サービス区分	
1 社会福祉事業	1 法人運営事業	1 法人運営事業	
		2 支所法人運営事業	
		3 まごころ銀行運営事業	
	2 地域福祉事業	4 調査・企画・広報事業	
		5 地域福祉活動育成事業	
		6 高齢者生活支援事業	
		7 家族介護支援事業	
		8 給食サービス事業	
		9 ボランティア活動推進事業	
		10 生活支援体制整備事業	
		11 福祉等総合相談事業	
		12 福祉サービス利用援助事業	
		13 法人後見事業	
		14 生活福祉資金貸付事業	
		15 小口資金貸付事業	
		3 共同募金配分金事業	16 一般募金配分金事業
			17 歳末たすけあい配分金事業
	4 居宅介護等事業	18 居宅介護支援事業	
		19 訪問介護事業	
		20 訪問入浴介護 宇和支所	
		21 障害福祉サービス事業	
		22 第1号訪問事業	
		23 第1号通所事業	
		24 地域生活支援事業	
2 公益事業		5 地域包括支援センター	25 総合相談支援事業
	26 権利擁護事業		
	27 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業		
	28 認知症総合支援事業		
	29 在宅医療・介護連携推進事業		
	30 介護予防・日常生活支援総合事業		
	31 介護予防支援事業		
3 収益事業	6 介護用品販売事業	32 介護用品販売事業	