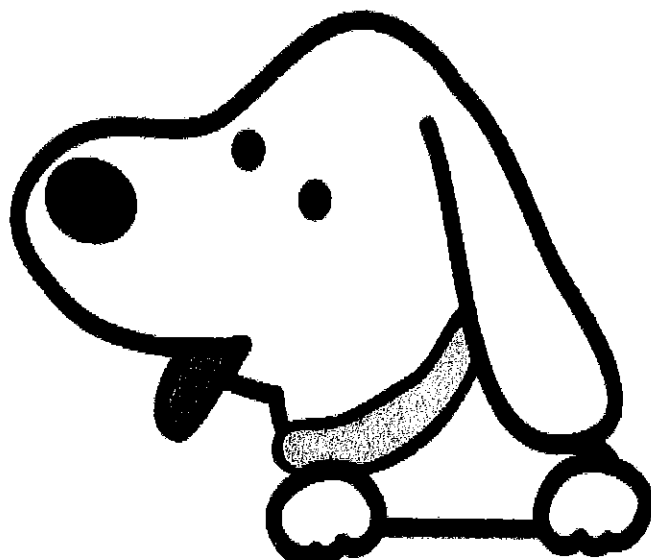


令和5年度
決算報告書



社協犬 おむすび

社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

)

)

目 次

□法人全体計算書類

財産目録	〔別紙4〕	4
【計算書類】		
法人単位資金収支計算書	〔第一号第一様式〕	5
法人単位事業活動計算書	〔第二号第一様式〕	6
法人単位貸借対照表	〔第三号第一様式〕	7
資金収支内訳表	〔第一号第三様式〕	8
事業活動内訳表	〔第二号第三様式〕	9
貸借対照表内訳表	〔第三号第三様式〕	10
計算書類に対する注記	〔別紙1 法人全体用〕	11
【附属明細書】		
寄附金収益明細書	〔別紙3 (②) 〕	14
補助金事業等収益明細書	〔別紙3 (③) 〕	15
拠点区分間繰入金明細書	〔別紙3 (④) 〕	16
拠点区分間貸付金(借入金)明細書	〔別紙3 (⑤) 〕	17
基本金明細書	〔別紙3 (⑥) 〕	18
国庫補助金等特別積立金明細書	〔別紙3 (⑦) 〕	19

□拠点区分計算書類

1.福祉のまちづくり事業拠点区分

【計算書類】		
拠点区分資金収支計算書	〔第一号第四様式〕	21
拠点区分事業活動計算書	〔第二号第四様式〕	23
拠点区分貸借対照表	〔第三号第四様式〕	25
計算書類に対する注記	〔別紙2 拠点区分用〕	26
【附属明細書】		
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	〔別紙3 (⑧) 〕	28
引当金明細書	〔別紙3 (⑨) 〕	29
資金収支明細書	〔別紙3 (⑩) 〕	30

目 次

積立金・積立資産明細書	〔別紙3 (12) 〕	32
サービス区分間繰入金明細書	〔別紙3 (13) 〕	33

2.受託事業拠点区分

【計算書類】

拠点区分資金収支計算書	〔第一号第四様式〕	35
拠点区分事業活動計算書	〔第二号第四様式〕	37
拠点区分貸借対照表	〔第三号第四様式〕	39
計算書類に対する注記	〔別紙2 拠点区分用〕	40

【附属明細書】

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	〔別紙3 (8) 〕	
引当金明細書	〔別紙3 (9) 〕	42
資金収支明細書	〔別紙3 (10) 〕	43
積立金・積立資産明細書	〔別紙3 (12) 〕	44
		45

3.介護保険事業拠点区分

【計算書類】

拠点区分資金収支計算書	〔第一号第四様式〕	47
拠点区分事業活動計算書	〔第二号第四様式〕	49
拠点区分貸借対照表	〔第三号第四様式〕	51
計算書類に対する注記	〔別紙2 拠点区分用〕	52

【附属明細書】

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	〔別紙3 (8) 〕	54
引当金明細書	〔別紙3 (9) 〕	55
事業活動明細書	〔別紙3 (11) 〕	56
積立金・積立資産明細書	〔別紙3 (12) 〕	57

法人全体

財	産	目	録
計	算	書	類
附	属	明	細
			書

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 3 1 日現在

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	現金手許有高	運転資金として	—	—	26,413,214
事業未収金	大垣共立銀行美濃支店 介護給付費、予防支援費、 利用料ほか		—	—	18,680,382
流 動 資 産 合 計					45,093,596
2 固定資産					
(1) 基本財産	関信用金庫美濃支店		—	—	1,000,000
基 本 財 産 合 計					1,000,000
(2) その他の固定資産					
車輛運搬具	リフト付特殊自動車他10台	利用者送迎、訪問等	16,982,879	16,022,617	960,262
器具及び備品	特殊浴槽、全自動洗濯機他	福祉事業等	12,496,017	7,750,851	4,745,166
退職給付引当資産	岐阜県民間社会福祉事業従事 者共済会	退職手当共済制度加入	—	—	25,880,340
福祉積立資産	定期預金 大垣共立銀行美濃支店他	将来における法人運営及び 福祉事業のため	—	—	68,600,000
介護積立資産	定期預金 大垣共立銀行美濃支店他	将来における介護保険事業 のため	—	—	48,000,000
授産積立資産	定期預金 大垣共立銀行美濃支店	将来における授産活動及び 設備のため	—	—	4,000,000
その他の固定資産	リフト付特殊自動車他10台	自動車リサイクル預託金	110,110	—	110,110
そ の 他 固 定 資 産 合 計					152,295,878
固 定 資 産 合 計					153,295,878
資 産 合 計					198,389,474
II 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金	水道光熱費、通信費3月分		—	—	8,529,920
未払費用	非常勤職員給与、講師謝金		—	—	3,318,374
預り金	自動会計口座振替、支払手 数料他		—	—	2,937,096
職員預り金	社会保険料、所得税他		—	—	965,334
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期 に帰属する額		—	—	10,478,406
流 動 負 債 合 計					26,229,130
2 固定負債					
退職給付引当金	期末時の退職金要支給額か ら職員が拠出した掛金累計 額を控除した額		—	—	32,980,136
固 定 負 債 合 計					32,980,136
負 債 合 計					59,209,266
差 引 純 資 産					139,180,208

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,580,000	4,404,500	175,500	
	寄附金収入	600,000	1,469,456	△869,456	
	経常経費補助金収入	22,026,000	21,826,700	199,300	
	受託金収入	44,850,000	42,370,240	2,479,760	
	事業収入	3,731,000	2,996,482	734,518	
	介護保険事業収入	136,783,000	129,800,323	6,982,677	
	受取利息配当金収入	1,000	3,211	△2,211	
	その他の収入	137,000	123,354	13,646	
	事業活動収入計(1)	212,708,000	202,994,266	9,713,734	
	支出				
	人件費支出	164,219,000	161,278,028	2,940,972	
	事業費支出	26,974,000	22,501,923	4,472,077	
	事務費支出	31,434,000	27,640,208	3,793,792	
助成金支出	5,164,000	5,047,050	116,950		
負担金支出	57,000	26,000	31,000		
その他の支出	535,000	533,743	1,257		
事業活動支出計(2)	228,383,000	217,026,952	11,356,048		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△15,675,000	△14,032,686	△1,642,314		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	160,000	160,000	0	
施設整備等支出計(5)	160,000	160,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△160,000	△160,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,942,000	16,235,580	1,706,420	
	その他の活動収入計(7)	17,942,000	16,235,580	1,706,420	
	支出				
	積立資産支出	2,107,000	1,983,655	123,345	
その他の活動支出計(8)	2,107,000	1,983,655	123,345		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,835,000	14,251,925	1,583,075		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	59,239	△59,239		
前期末支払資金残高(12)	29,279,000	29,283,633	△4,633		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,279,000	29,342,872	△63,872		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 益	会費収益	4,404,500	4,447,375	△42,875
		寄附金収益	1,469,456	682,300	787,156
		経常経費補助金収益	21,826,700	20,964,968	861,732
		受託金収益	42,370,240	41,876,744	493,496
		事業収益	2,996,482	2,132,606	863,876
		介護保険事業収益	129,800,323	130,529,575	△729,252
		サービス活動収益計(1)	202,867,701	200,633,568	2,234,133
	費 用	人件費	165,967,858	163,137,789	2,830,069
		事業費	22,501,923	24,185,469	△1,683,546
		事務費	27,640,208	27,483,708	156,500
		助成金費用	5,047,050	5,129,700	△82,650
		負担金費用	26,000	18,000	8,000
		減価償却費	1,383,087	1,860,208	△477,121
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,125	△37,125	0
サービス活動費用計(2)	222,529,001	221,777,749	751,252		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△19,661,300	△21,144,181	1,482,881	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	3,211	3,936	△725
		その他のサービス活動外収益	123,354	605,921	△482,567
		サービス活動外収益計(4)	126,565	609,857	△483,292
	費 用	その他のサービス活動外費用	533,743	0	533,743
		サービス活動外費用計(5)	533,743	0	533,743
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△407,178	609,857	△1,017,035	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,068,478	△20,534,324	465,846	
特別増減の部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△20,068,478	△20,534,324	465,846	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		21,959,748	19,752,072	2,207,676
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,891,270	△782,252	2,673,522
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		15,658,000	22,742,000	△7,084,000
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,549,270	21,959,748	△4,410,478

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	45,093,596	41,299,970	3,793,626	流 動 負 債	26,229,130	21,668,335	4,560,795
現金預金	26,413,214	23,180,398	3,232,816	事業未払金	8,529,920	6,988,038	1,541,882
事業未収金	18,680,382	18,119,572	560,810	未払費用	3,318,374	3,735,310	△416,936
固 定 資 産	153,295,878	168,770,890	△15,475,012	預り金	2,937,096	306,763	2,630,333
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	職員預り金	965,334	986,226	△20,892
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	賞与引当金	10,478,406	9,651,998	826,408
その他の固定資産	152,295,878	167,770,890	△15,475,012	固定負債	32,980,136	29,116,714	3,863,422
車輛運搬具	16,982,879	16,982,879	0	退職給付金引当金	32,980,136	29,116,714	3,863,422
器具及び備品	12,496,017	12,336,017	160,000	負債の部合計	59,209,266	50,785,049	8,424,217
減価償却累計額△	23,773,468	22,390,381	1,383,087	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	25,880,340	24,474,265	1,406,075	基本金	1,000,000	1,000,000	0
福祉積立資産	68,600,000	72,720,000	△4,120,000	基本金	1,000,000	1,000,000	0
介護積立資産	48,000,000	56,538,000	△8,538,000	国庫補助金等特別積立金	30,938	68,063	△37,125
授産積立資産	4,000,000	7,000,000	△3,000,000	国庫補助金等特別積立金	30,938	68,063	△37,125
その他の固定資産	110,110	110,110	0	その他の積立金	120,600,000	136,258,000	△15,658,000
				福祉積立金	68,600,000	72,720,000	△4,120,000
				介護積立金	48,000,000	56,538,000	△8,538,000
				授産積立金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
				次期繰越活動増減差額	17,549,270	21,959,748	△4,410,478
				次期繰越活動増減差額	17,549,270	21,959,748	△4,410,478
				(うち当期活動増減差額)	△20,068,478	△20,534,324	465,846
				純資産の部合計	139,180,208	159,285,811	△20,105,603
資産の部合計	198,389,474	210,070,860	△11,681,386	負債及び純資産の部合計	198,389,474	210,070,860	△11,681,386

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		福祉のまちづくり事業	受託事業	介護保険事業	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						
	会費収入	4,404,500	0	0	4,404,500	0	4,404,500
	寄附金収入	1,265,737	203,719	0	1,469,456	0	1,469,456
	経常経費補助金収入	21,826,700	0	0	21,826,700	0	21,826,700
	受託金収入	5,469,840	36,900,400	0	42,370,240	0	42,370,240
	事業収入	1,731,170	1,273,562	0	3,004,732	△8,250	2,996,482
	介護保険事業収入	0	0	129,802,573	129,802,573	△2,250	129,800,323
	受取利息配当金収入	3,211	0	0	3,211	0	3,211
	その他の収入	102,854	0	20,500	123,354	0	123,354
	事業活動収入計(1)	34,804,012	38,377,681	129,823,073	203,004,766	△10,500	202,994,266
	支出						
	人件費支出	20,634,536	35,574,035	105,069,457	161,278,028	0	161,278,028
	事業費支出	6,817,174	2,109,778	13,577,221	22,504,173	△2,250	22,501,923
	事務費支出	5,669,826	1,011,274	20,967,358	27,648,458	△8,250	27,640,208
助成金支出	3,814,250	0	1,232,800	5,047,050	0	5,047,050	
負担金支出	26,000	0	0	26,000	0	26,000	
その他の支出	311,004	0	222,739	533,743	0	533,743	
事業活動支出計(2)	37,272,790	38,695,087	141,069,575	217,037,452	△10,500	217,026,952	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,468,778	△317,406	△11,246,502	△14,032,686	0	△14,032,686	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	160,000	0	0	160,000	0	160,000
	施設整備等支出計(5)	160,000	0	0	160,000	0	160,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△160,000	0	0	△160,000	0	△160,000	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	5,465,560	0	10,770,020	16,235,580	0	16,235,580
	拠点区分間繰入金収入	0	2,250,000	0	2,250,000	△2,250,000	0
	その他の活動収入計(7)	5,465,560	2,250,000	10,770,020	18,485,580	△2,250,000	16,235,580
	積立資産支出	255,000	498,870	1,229,785	1,983,655	0	1,983,655
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	0	440,000	2,250,000	△2,250,000	0
その他の活動支出計(8)	2,065,000	498,870	1,669,785	4,233,655	△2,250,000	1,983,655	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,400,560	1,751,130	9,100,235	14,251,925	0	14,251,925	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	771,782	1,433,724	△2,146,267	59,239	0	59,239	
前期末支払資金残高(11)	2,921,862	10,186,630	16,175,141	29,283,633	0	29,283,633	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,693,644	11,620,354	14,028,874	29,342,872	0	29,342,872	

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		福祉のまちづくり事業	受託事業	介護保険事業	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	会費収益	4,404,500	0	0	4,404,500	0	4,404,500	
		寄附金収益	1,265,737	203,719	0	1,469,456	0	1,469,456	
		経常経費補助金収益	21,826,700	0	0	21,826,700	0	21,826,700	
		受託金収益	5,469,840	36,900,400	0	42,370,240	0	42,370,240	
		事業収益	1,731,170	1,273,562	0	3,004,732	△8,250	2,996,482	
		介護保険事業収益	0	0	129,802,573	129,802,573	△2,250	129,800,323	
		サービス活動収益計(1)	34,697,947	38,377,681	129,802,573	202,878,201	△10,500	202,867,701	
		費用	人件費	22,016,438	37,061,588	106,889,832	165,967,858	0	165,967,858
		事業費	6,817,174	2,109,778	13,577,221	22,504,173	△2,250	22,501,923	
		事務費	5,669,826	1,011,274	20,967,358	27,648,458	△8,250	27,640,208	
		助成金費用	3,814,250	0	1,232,800	5,047,050	0	5,047,050	
		負担金費用	26,000	0	0	26,000	0	26,000	
		減価償却費	32,608	551,986	798,493	1,383,087	0	1,383,087	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△37,125	△37,125	0	△37,125		
	サービス活動費用計(2)	38,378,296	40,734,626	143,428,579	222,539,501	△10,500	222,529,001		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,678,349	△2,356,945	△13,626,006	△19,661,300	0	△19,661,300		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,211	0	0	3,211	0	3,211	
		その他のサービス活動外収益	102,854	0	20,500	123,354	0	123,354	
		サービス活動外収益計(4)	106,065	0	20,500	126,565	0	126,565	
		費用	その他のサービス活動外費用	311,004	0	222,739	533,743	0	533,743
		サービス活動外費用計(5)	311,004	0	222,739	533,743	0	533,743	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△204,939	0	△202,239	△407,178	0	△407,178		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,883,288	△2,356,945	△13,828,245	△20,068,478	0	△20,068,478		
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	0	2,250,000	0	2,250,000	△2,250,000	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	328,926	603,070	931,996	△931,996	0	
		特別収益計(8)	0	2,578,926	603,070	3,181,996	△3,181,996	0	
		費用	拠点区分間繰入金費用	1,810,000	0	440,000	2,250,000	△2,250,000	0
		拠点区分間固定資産移管費用	603,070	0	328,926	931,996	△931,996	0	
	特別費用計(9)	2,413,070	0	768,926	3,181,996	△3,181,996	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,413,070	2,578,926	△165,856	0	0	0		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,296,358	221,981	△13,994,101	△20,068,478	0	△20,068,478		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,771,452	8,613,670	11,674,626	21,959,748	0	21,959,748		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,524,906	8,835,651	△2,419,475	1,891,270	0	1,891,270		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	5,120,000	0	10,538,000	15,658,000	0	15,658,000		
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	595,094	8,835,651	8,118,525	17,549,270	0	17,549,270		

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	福祉のまちづくり事業	受託事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,272,693	13,425,404	35,798,249	54,496,346	△9,402,750	45,093,596
現金預金	4,748,850	3,819,235	17,845,129	26,413,214	0	26,413,214
事業未収金	523,843	206,169	17,953,120	18,683,132	△2,750	18,680,382
拠点区分間貸付金	0	9,400,000	0	9,400,000	△9,400,000	0
固定資産	74,269,767	12,743,863	66,282,248	153,295,878	0	153,295,878
基本財産	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	73,269,767	12,743,863	66,282,248	152,295,878	0	152,295,878
車輛運搬具	2,900,000	2,004,000	12,078,879	16,982,879	0	16,982,879
器具及び備品	1,103,170	1,099,993	10,292,854	12,496,017	0	12,496,017
減価償却累計額 △	3,748,873	1,864,030	18,160,565	23,773,468	0	23,773,468
退職給付引当資産	4,402,210	7,495,060	13,983,070	25,880,340	0	25,880,340
福祉積立資産	68,600,000	0	0	68,600,000	0	68,600,000
介護積立資産	0	0	48,000,000	48,000,000	0	48,000,000
授産積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
その他の固定資産	13,260	8,840	88,010	110,110	0	110,110
資産の部合計	79,542,460	26,169,267	102,080,497	207,792,224	△9,402,750	198,389,474
流動負債	3,186,661	4,517,992	27,927,227	35,631,880	△9,402,750	26,229,130
事業未払金	290,958	600,028	7,641,684	8,532,670	△2,750	8,529,920
未払費用	435,296	428,226	2,454,852	3,318,374	0	3,318,374
預り金	714,846	606,196	1,616,054	2,937,096	0	2,937,096
職員預り金	137,949	170,600	656,785	965,334	0	965,334
拠点区分間借入金	0	0	9,400,000	9,400,000	△9,400,000	0
賞与引当金	1,607,612	2,712,942	6,157,852	10,478,406	0	10,478,406
固定負債	6,160,705	8,815,624	18,003,807	32,980,136	0	32,980,136
退職給付引当金	6,160,705	8,815,624	18,003,807	32,980,136	0	32,980,136
負債の部合計	9,347,366	13,333,616	45,931,034	68,612,016	△9,402,750	59,209,266
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	0	30,938	30,938	0	30,938
国庫補助金等特別積立金	0	0	30,938	30,938	0	30,938
その他の積立金	68,600,000	4,000,000	48,000,000	120,600,000	0	120,600,000
福祉積立金	68,600,000	0	0	68,600,000	0	68,600,000
介護積立金	0	0	48,000,000	48,000,000	0	48,000,000
授産積立金	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
次期繰越活動増減差額	595,094	8,835,651	8,118,525	17,549,270	0	17,549,270
次期繰越活動増減差額	595,094	8,835,651	8,118,525	17,549,270	0	17,549,270
(うち当期活動増減差額)	△6,296,358	221,981	△13,994,101	△20,068,478	0	△20,068,478
純資産の部合計	70,195,094	12,835,651	56,149,463	139,180,208	0	139,180,208
負債及び純資産の部合計	79,542,460	26,169,267	102,080,497	207,792,224	△9,402,750	198,389,474

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・車輛運搬具並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

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

・退職給付引当金－職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

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

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

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

当法人では、公益事業または収益事業を実施していないため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため、作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 福祉のまちづくり事業拠点 (社会福祉事業)

「法人運営・地域福祉事業」

「共同募金配分金事業」

イ. 受託事業拠点 (社会福祉事業)

「みのりの家作業所運営事業」

「生活支援体制整備事業」

「総合相談支援事業」

ウ. 介護保険事業拠点 (社会福祉事業)

「地域包括支援センター運営事業」

「居宅介護支援事業」

「訪問介護事業」

「通所介護事業」

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
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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. 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
車輜運搬具	16,982,879	16,022,617	960,262
器具備品	12,496,017	7,750,851	4,745,166
合 計	29,478,896	23,773,468	5,705,428

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	18,680,382	0	18,680,382
合 計	18,680,382	0	18,680,382

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

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

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	拠点区分ごとの内訳
					福祉のまちづくり事業
法人の役職員	経常	0	0	0	0
利用者の本人		0	0	0	0
利用者の家族		1	500,000	0	500,000
取引業者		0	0	0	0
その他		10	765,737	0	765,737
区分小計		11	1,265,737	0	1,265,737

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	拠点区分ごとの内訳
					受託事業
法人の役職員	経常	0	0	0	0
利用者の本人		0	0	0	0
利用者の家族		1	100,000	0	100,000
取引業者		0	0	0	0
その他		4	103,719	0	103,719
区分小計		5	203,719	0	203,719

合 計		16	1,469,456	0	1,469,456
-----	--	----	-----------	---	-----------

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

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						福祉のまちづくり事業	受託事業	介護事業
美濃市 法人運営	その他事業	15,629,000	0	15,629,000	0	15,629,000	0	0
岐阜県社会福祉協議会 相談体制支援事務	その他事業	1,181,000	0	1,181,000	0	1,181,000	0	0
岐阜県社会福祉協議会 郡市社協育成費	その他事業	9,000	0	9,000	0	9,000	0	0
岐阜県社会福祉協議会 生活福祉資金事業	その他事業	147,000	0	147,000	0	147,000	0	0
岐阜県社会福祉協議会 安心なまちづくり推進 事業補助金	その他事業	89,000	0	89,000	0	89,000	0	0
岐阜県共同募金会 事業費配分金	その他事業	4,771,700	0	4,771,700	0	4,771,700	0	0
岐阜県 介護人材確保対策補助金	介護保険事業	76,000	0	76,000	0	0	0	76,000
岐阜県 高齢施設等物価高騰対策 支援金	介護保険事業	401,900	0	401,900	0	0	0	401,900
岐阜労働局 特定求職者雇用開発 助成金	介護保険事業	200,000	0	200,000	0	0	0	200,000
		22,504,600	0	22,504,600	0	21,826,700	0	677,900

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

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

1) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
福祉のまちづくり事業	受託事業	前期末支払資金 残高	1,810,000	予算額上の繰入金の執行
介護保険事業	受託事業	介護保険収入	440,000	予算額上の繰入金の執行
			2,250,000	

(注)繰入の財源には、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)明細書

令和 6年 3月 31日現在

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	事業区分名		金額	使用目的等
	貸付区分名	借入区分名		
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)

	拠点区分名		金額	使用目的等
	貸付区分名	借入区分名		
短期	受託事業	介護保険事業	9,400,000	運転資金
	小計		9,400,000	
長期				
	小計		0	
	合計		9,400,000	

基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点ごとの内訳
			福祉のまちづくり
	前年度末残高	1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金	0	
	第三号基本金	0	
第 一 基 本 金	当期組入額	0	
	計		
	当期取崩額	0	
	計		
第 二 基 本 金	当期組入額	0	
	計		
	当期取崩額	0	
	計		
第 三 基 本 金	当期組入額	0	
	計		
	当期取崩額	0	
	計		
	当年度末残高	1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金	0	
	第三号基本金	0	

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

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに積立て及び 取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳
	国庫 補助金	地方公共 団体	その他の 団体		介護保険 事業
前期繰越額				68,063	68,063
当期積立額					0
	当期積立額合計	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控 除項目として計上する 取崩額			37,125	37,125
	当期取崩額合計			37,125	37,125
当期末残高				30,938	30,938

福祉のまちづくり事業 拠点区分

計	算	書	類	
附	属	明	細	書

福祉のまちづくり事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	会費収入	4,580,000	4,404,500	175,500		
	世帯会員会費収入	3,145,000	2,995,500	149,500		
	賛助会費収入	1,350,000	1,324,000	26,000		
	施設団体会費収入	85,000	85,000	0		
	寄附金収入	300,000	1,265,737	△965,737		
	寄附金収入	300,000	1,265,737	△965,737		
	経常経費補助金収入	21,826,000	21,826,700	△700		
	市区町村補助金収入	15,629,000	15,629,000	0		
	市補助金収入	15,629,000	15,629,000	0		
	県社協補助金収入	1,426,000	1,426,000	0		
	県社協補助金収入	1,426,000	1,426,000	0		
	共同募金配分金収入	4,771,000	4,771,700	△700		
	一般募金配分金収入	3,581,000	3,581,700	△700		
	配分事業配分金収入	1,030,000	1,030,000	0		
	指定事業配分金収入	160,000	160,000	0		
	受託金収入	7,582,000	5,469,840	2,112,160		
	市区町村受託金収入	6,136,000	4,084,840	2,051,160		
	その他の受託金収入	6,136,000	4,084,840	2,051,160		
	県社協受託金収入	1,446,000	1,385,000	61,000		
	県社協受託金収入	1,446,000	1,385,000	61,000		
	事業収入	2,601,000	1,731,170	869,830		
	手数料収入	24,000	25,700	△1,700		
	その他の収入	2,577,000	1,705,470	871,530		
	受取利息配当金収入	1,000	3,211	△2,211		
	受取利息配当金収入	1,000	3,211	△2,211		
	その他の収入	94,000	102,854	△8,854		
	負担金収入	80,000	80,300	△300		
	雑収入	14,000	22,554	△8,554		
	事業活動収入計(1)	36,984,000	34,804,012	2,179,988		
	事業活動による支出	人件費支出	21,009,000	20,634,536	374,464	
		役員報酬支出	865,000	822,500	42,500	
		職員給料支出	12,169,000	11,945,057	223,943	
		職員賞与支出	3,424,000	3,397,218	26,782	
		非常勤職員給与支出	1,531,000	1,506,960	24,040	
		退職給付支出	336,000	301,556	34,444	
		法定福利費支出	2,684,000	2,661,245	22,755	
事業費支出		9,346,000	6,817,174	2,528,826		
諸謝金支出		4,096,000	3,144,450	951,550		
医薬品費支出		20,000	0	20,000		
保健衛生費支出		120,000	48,667	71,333		
教養娯楽費支出		459,000	130,802	328,198		
燃料費支出		27,000	4,639	22,361		
消耗器具備品費支出		4,328,000	3,282,721	1,045,279		
保険料支出		103,000	93,891	9,109		
車輛費支出		193,000	112,004	80,996		
事務費支出		6,623,000	5,669,826	953,174		
福利厚生費支出		112,000	73,249	38,751		
旅費交通費支出		36,000	29,792	6,208		
研修研究費支出		36,000	26,300	9,700		
事務消耗品費支出		272,000	215,600	56,400		
印刷製本費支出		80,000	79,963	37		
修繕費支出		20,000	0	20,000		
通信運搬費支出		595,000	463,990	131,010		
会議費支出	55,000	18,463	36,537			
広報費支出	1,017,000	947,501	69,499			
業務委託費支出	1,028,000	952,615	75,385			
手数料支出	1,632,000	1,315,225	316,775			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保険料支出	154,000	141,948	12,052	
	賃借料支出	511,000	450,943	60,057	
	租税公課支出	2,000	0	2,000	
	保守料支出	627,000	564,687	62,313	
	渉外費支出	50,000	7,450	42,550	
	諸会費支出	396,000	382,100	13,900	
	助成金支出	3,914,000	3,814,250	99,750	
	助成金支出	3,914,000	3,814,250	99,750	
	負担金支出	57,000	26,000	31,000	
	負担金支出	57,000	26,000	31,000	
	その他の支出	312,000	311,004	996	
	雑支出	312,000	311,004	996	
	事業活動支出計(2)	41,261,000	37,272,790	3,988,210	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,277,000	△2,468,778	△1,808,222	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	160,000	160,000	0	
	器具及び備品取得支出	160,000	160,000	0	
	施設整備等支出計(5)	160,000	160,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△160,000	△160,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,502,000	5,465,560	1,036,440	
	退職給付引当資産取崩収入	346,000	345,560	440	
	福祉積立資産取崩収入	6,156,000	5,120,000	1,036,000	
	その他の活動収入計(7)	6,502,000	5,465,560	1,036,440	
	支出				
	積立資産支出	255,000	255,000	0	
	退職給付引当資産支出	255,000	255,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	1,810,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	1,810,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,065,000	2,065,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,437,000	3,400,560	1,036,440	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	771,782	△771,782	
	前期末支払資金残高(12)	2,921,000	2,921,862	△862	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,921,000	3,693,644	△772,644	

福祉のまちづくり事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活 動 の	会費収益	4,404,500	4,447,375	△42,875
	世帯会員会費収益	2,995,500	3,008,375	△12,875
	賛助会費収益	1,324,000	1,354,000	△30,000
	施設団体会費収益	85,000	85,000	0
	寄附金収益	1,265,737	189,329	1,076,408
	寄附金収益	1,265,737	189,329	1,076,408
	経常経費補助金収益	21,826,700	20,964,968	861,732
	市補助金収益	15,629,000	14,905,000	724,000
	市補助金収益	15,629,000	14,905,000	724,000
	県社協補助金収益	1,426,000	1,337,000	89,000
	県社協補助金収益	1,426,000	1,337,000	89,000
	共同募金配分金収益	4,771,700	4,722,968	48,732
	一般募金配分金収益	3,581,700	3,672,968	△91,268
	配分事業配分金収益	1,030,000	1,050,000	△20,000
	指定事業配分金収益	160,000	0	160,000
	受託金収益	5,469,840	5,659,880	△190,040
	市受託金収益	4,084,840	4,404,880	△320,040
	その他の受託金収益	4,084,840	4,404,880	△320,040
	県社協受託金収益	1,385,000	1,255,000	130,000
県社協受託金収益	1,385,000	1,255,000	130,000	
事業収益	1,731,170	772,850	958,320	
手数料収益	25,700	24,600	1,100	
その他の収益	1,705,470	748,250	957,220	
サービス活動収益計(1)	34,697,947	32,034,402	2,663,545	
ス 活 動 の	人件費	22,016,438	18,440,441	3,575,997
	役員報酬	822,500	697,500	125,000
	職員給料	11,945,057	9,667,575	2,277,482
	職員賞与	2,411,127	1,629,797	781,330
	賞与引当金繰入	1,607,612	986,091	621,521
	非常勤職員給与	1,506,960	2,741,825	△1,234,865
	退職給付費用	1,061,937	658,322	403,615
	法定福利費	2,661,245	2,059,331	601,914
	事業費	6,817,174	6,241,559	575,615
	諸謝金	3,144,450	3,500,704	△356,254
	保健衛生費	48,667	46,568	2,099
	教養娯楽費	130,802	290,057	△159,255
	燃料費	4,639	0	4,639
	消耗器具備品費	3,282,721	2,182,172	1,100,549
	保険料	93,891	96,077	△2,186
	車両費	112,004	125,981	△13,977
	事務費	5,669,826	5,652,698	17,128
	福利厚生費	73,249	71,405	1,844
	旅費交通費	29,792	4,140	25,652
	研修研究費	26,300	14,000	12,300
事務消耗品費	215,600	160,656	54,944	
印刷製本費	79,963	38,848	41,115	
通信運搬費	463,990	420,895	43,095	
会議費	18,463	32,693	△14,230	
広報費	947,501	942,706	4,795	

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	用	業務委託費	952,615	1,470,464	△517,849
		手数料	1,315,225	695,012	620,213
		保険料	141,948	124,804	17,144
		賃借料	450,943	693,856	△242,913
		租税公課	0	200	△200
		保守料	564,687	531,683	33,004
		渉外費	7,450	46,236	△38,786
		諸会費	382,100	395,100	△13,000
		雑費	0	10,000	△10,000
		助成金費用	3,814,250	3,794,000	20,250
		助成金費用	3,814,250	3,794,000	20,250
		負担金費用	26,000	18,000	8,000
		負担金費用	26,000	18,000	8,000
		減価償却費	32,608	29,942	2,666
		減価償却費	32,608	29,942	2,666
			サービス活動費用計(2)	38,376,296	34,176,640
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,678,349	△2,142,238	△1,536,111	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,211	3,936	△725
		受取利息配当金収益	3,211	3,936	△725
		その他のサービス活動外収益	102,854	95,402	7,452
		負担金収益	80,300	81,395	△1,095
	費	雑収益	22,554	14,007	8,547
		サービス活動外収益計(4)	106,065	99,338	6,727
		その他のサービス活動外費用	311,004	0	311,004
		雑損失	311,004	0	311,004
	サービス活動外費用計(5)	311,004	0	311,004	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△204,939	99,338	△304,277	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,883,288	△2,042,900	△1,840,388	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	1,810,000	6,000	1,804,000
	費	拠点区分間繰入金費用	1,810,000	6,000	1,804,000
		拠点区分間固定資産移管費用	603,070	0	603,070
		拠点区分間固定資産移管費用	603,070	0	603,070
	特別費用計(9)	2,413,070	6,000	2,407,070	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,413,070	△6,000	△2,407,070	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,296,358	△2,048,900	△4,247,458	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,771,452	△959,648	2,731,100	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,524,906	△3,008,548	△1,516,358	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	5,120,000	4,780,000	340,000	
	その他積立金取崩額	5,120,000	4,780,000	340,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	595,094	1,771,452	△1,176,358	

福祉のまちづくり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	5,272,693	4,279,169	993,524	流 動 負 債	3,186,661	2,343,398	843,263
現 金 預 金	4,748,850	3,940,769	808,081	事 業 未 払 金	290,958	271,993	18,965
事 業 未 収 金	523,843	338,400	185,443	未 払 費 用	435,296	605,485	△170,189
固 定 資 産	74,269,767	76,592,465	△2,322,698	預 り 金	714,846	305,113	409,733
基 本 財 産	1,000,000	1,000,000	0	職 員 預 り 金	137,949	174,716	△36,767
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	賞 与 引 当 金	1,607,612	986,091	621,521
そ の 他 の 固 定 資 産	73,269,767	75,592,465	△2,322,698	固 定 負 債	6,160,705	3,036,784	3,123,921
車 輛 運 搬 具	2,900,000	2,900,000	0	退 職 給 付 金 引 当 金	6,160,705	3,036,784	3,123,921
器 具 及 び 備 品	1,103,170	943,170	160,000	負 債 の 部 合 計	9,347,366	5,380,182	3,967,184
減 価 償 却 累 計 額 △	3,748,873	3,716,265	32,608	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	4,402,210	2,732,300	1,669,910	基 本 金	1,000,000	1,000,000	0
福 祉 積 立 資 産	68,600,000	72,720,000	△4,120,000	基 本 金	1,000,000	1,000,000	0
そ の 他 の 固 定 資 産	13,260	13,260	0	そ の 他 の 積 立 金	68,600,000	72,720,000	△4,120,000
				福 祉 積 立 金	68,600,000	72,720,000	△4,120,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	595,094	1,771,452	△1,176,358
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	595,094	1,771,452	△1,176,358
				(うち当期活動増減差額)	△6,296,358	△2,048,900	△4,247,458
				純 資 産 の 部 合 計	70,195,094	75,491,452	△5,296,358
資 産 の 部 合 計	79,542,460	80,871,634	△1,329,174	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	79,542,460	80,871,634	△1,329,174

計算書類に対する注記

(福祉のまちづくり事業拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・ 車輛運搬具並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

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

・ 退職給付引当金－職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 福祉のまちづくり事業拠点区分の計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3 (㊸))

「法人運営・地域福祉事業」

「共同募金配分金事業」

(3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙 3 (㊹)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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. 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
車輛運搬具	2,900,000	2,899,999	1
器具備品	1,103,170	848,874	254,296
合 計	4,003,170	3,748,873	254,297

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	523,843	0	523,843
合 計	523,843	0	523,843

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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

拠点区分 福祉のまちづくり事業拠点区分

(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 C		当期減少額 D		期末帳簿価額 E		減価償却累計 F		期末取得原価 G		摘要	
	国庫補助等		国庫補助等		国庫補助等		国庫補助等		A+B-C-D	国庫補助等		国庫補助等		E+F		国庫補助等
【その他の固定資産（有形固定資産）】																
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,899,999	0	2,900,000	0		
器具備品	126,904	0	160,000	0	32,608	0	0	0	254,296	0	848,874	0	1,103,170	0		
他固定資産	13,260	0	0	0	0	0	0	0	13,260	0	0	0	13,260	0		
その他の固定資産 （有形固定資産）計	140,165	0	160,000	0	32,608	0	0	0	267,557	0	3,748,873	0	4,016,430	0		
その他の固定資産計	140,165	0	160,000	0	32,608	0	0	0	267,557	0	3,748,873	0	4,016,430	0		
基本財産及びその他の固定資産計	140,165	0	160,000	0	32,608	0	0	0	267,557	0	3,748,873	0	4,016,430	0		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	140,165	0	160,000	0	32,608	0	0	0	267,557	0	3,748,873	0	4,016,430	0		

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分 福祉のまちづくり事業拠点区分

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	986,091	1,607,612	986,091	0	1,607,612	
退職給付引当金	3,036,784	3,158,477 (2,363,540)	34,556	0 ()	6,160,705	
計	4,022,875	4,766,089 (2,363,540)	1,020,647	()	7,768,317	

(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.職員の転職または拠点区分間の異動により、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、当期増加額または当期減少額（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。

福祉のまちづくり事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人運営・地域福祉事業	共同募金配分金事業	合計	内部取引消去	合計	
事業活動収入	会費収入	4,404,500	0	4,404,500	0	4,404,500	
	世帯会員会費収入	2,995,500	0	2,995,500	0	2,995,500	
	賛助会費収入	1,324,000	0	1,324,000	0	1,324,000	
	施設団体会費収入	85,000	0	85,000	0	85,000	
	寄附金収入	1,265,737	0	1,265,737	0	1,265,737	
	寄附金収入	1,265,737	0	1,265,737	0	1,265,737	
	経常経費補助金収入	17,055,000	4,771,700	21,826,700	0	21,826,700	
	市区町村補助金収入	15,629,000	0	15,629,000	0	15,629,000	
	市補助金収入	15,629,000	0	15,629,000	0	15,629,000	
	県社協補助金収入	1,426,000	0	1,426,000	0	1,426,000	
	県社協補助金収入	1,426,000	0	1,426,000	0	1,426,000	
	共同募金配分金収入	0	4,771,700	4,771,700	0	4,771,700	
	一般募金配分金収入	0	3,581,700	3,581,700	0	3,581,700	
	配分事業配分金収入	0	1,030,000	1,030,000	0	1,030,000	
	指定事業配分金収入	0	160,000	160,000	0	160,000	
	受託金収入	5,469,840	0	5,469,840	0	5,469,840	
	市区町村受託金収入	4,084,840	0	4,084,840	0	4,084,840	
	その他の受託金収入	4,084,840	0	4,084,840	0	4,084,840	
	県社協受託金収入	1,385,000	0	1,385,000	0	1,385,000	
	県社協受託金収入	1,385,000	0	1,385,000	0	1,385,000	
	事業収入	1,731,170	0	1,731,170	0	1,731,170	
	手数料収入	25,700	0	25,700	0	25,700	
	その他の収入	1,705,470	0	1,705,470	0	1,705,470	
	受取利息配当金収入	3,211	0	3,211	0	3,211	
	受取利息配当金収入	3,211	0	3,211	0	3,211	
	その他の収入	102,854	0	102,854	0	102,854	
	負担金収入	80,300	0	80,300	0	80,300	
	雑収入	22,554	0	22,554	0	22,554	
	事業活動収入計(1)	30,032,312	4,771,700	34,804,012	0	34,804,012	
	事業活動支出	人件費支出	20,634,536	0	20,634,536	0	20,634,536
		役員報酬支出	822,500	0	822,500	0	822,500
		職員給料支出	11,945,057	0	11,945,057	0	11,945,057
職員賞与支出		3,397,218	0	3,397,218	0	3,397,218	
非常勤職員給与支出		1,506,960	0	1,506,960	0	1,506,960	
退職給付支出		301,556	0	301,556	0	301,556	
法定福利費支出		2,661,245	0	2,661,245	0	2,661,245	
事業費支出		4,057,290	2,759,884	6,817,174	0	6,817,174	
諸謝金支出		2,496,450	648,000	3,144,450	0	3,144,450	
保健衛生費支出		48,667	0	48,667	0	48,667	
教養娯楽費支出		130,802	0	130,802	0	130,802	
燃料費支出		4,639	0	4,639	0	4,639	
消耗器具備品費支出		1,179,842	2,102,879	3,282,721	0	3,282,721	
保険料支出		89,719	4,172	93,891	0	93,891	
車輦費支出		107,171	4,833	112,004	0	112,004	
事務費支出		4,478,355	1,191,471	5,669,826	0	5,669,826	
福利厚生費支出		73,249	0	73,249	0	73,249	
旅費交通費支出		29,792	0	29,792	0	29,792	
研修研究費支出		26,300	0	26,300	0	26,300	
事務消耗品費支出		192,410	23,190	215,600	0	215,600	
印刷製本費支出		33,000	46,963	79,963	0	79,963	
通信運搬費支出		408,304	55,686	463,990	0	463,990	
会議費支出		18,463	0	18,463	0	18,463	
広報費支出		0	947,501	947,501	0	947,501	
業務委託費支出		952,615	0	952,615	0	952,615	
手数料支出		1,259,109	56,116	1,315,225	0	1,315,225	
保険料支出		141,948	0	141,948	0	141,948	
賃借料支出		435,928	15,015	450,943	0	450,943	
保守料支出		517,687	47,000	564,687	0	564,687	
渉外費支出		7,450	0	7,450	0	7,450	
諸会費支出		382,100	0	382,100	0	382,100	
助成金支出		2,504,250	1,310,000	3,814,250	0	3,814,250	
助成金支出	2,504,250	1,310,000	3,814,250	0	3,814,250		
負担金支出	26,000	0	26,000	0	26,000		
負担金支出	26,000	0	26,000	0	26,000		
その他の支出	311,004	0	311,004	0	311,004		
雑支出	311,004	0	311,004	0	311,004		
事業活動支出計(2)	32,011,435	5,261,355	37,272,790	0	37,272,790		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,979,123	△489,655	△2,468,778	0	△2,468,778		

勘定科目		法人運営・地域福祉事業	共同基金配分金事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収支	取入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支					
	固定資産取得支出	0	160,000	160,000	0	160,000
	器具及び備品取得支出	0	160,000	160,000	0	160,000
出						
施設整備等支出計(5)	0	160,000	160,000	0	160,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△160,000	△160,000	0	△160,000	
その他の活動による収支	取入					
	積立資産取崩収入	5,465,560	0	5,465,560	0	5,465,560
	退職給付引当資産取崩収入	345,560	0	345,560	0	345,560
	福祉積立資産取崩収入	5,120,000	0	5,120,000	0	5,120,000
	サービス区分間繰入金収入	0	649,655	649,655	△649,655	0
	サービス区分間繰入金収入	0	649,655	649,655	△649,655	0
	その他の活動収入計(7)	5,465,560	649,655	6,115,215	△649,655	5,465,560
	支					
	積立資産支出	255,000	0	255,000	0	255,000
	退職給付引当資産支出	255,000	0	255,000	0	255,000
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	0	1,810,000	0	1,810,000
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	0	1,810,000	0	1,810,000
	サービス区分間繰入金支出	649,655	0	649,655	△649,655	0
	サービス区分間繰入金支出	649,655	0	649,655	△649,655	0
その他の活動支出計(8)	2,714,655	0	2,714,655	△649,655	2,065,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,750,905	649,655	3,400,560	0	3,400,560	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	771,782	0	771,782	0	771,782	
前期末支払資金残高(11)	2,921,862	0	2,921,862	0	2,921,862	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,693,644	0	3,693,644	0	3,693,644	

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

拠点区分 福祉のまちづくり事業拠点区分

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
福祉積立金	72,720,000	1,000,000	5,120,000	68,600,000	増加は他拠点から移管
計	72,720,000	1,000,000	5,120,000	68,600,000	

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	2,732,300	2,015,470	345,560	4,402,210	退職給付引当金に対応
福祉積立資産	72,720,000	1,000,000	5,120,000	68,600,000	
計	75,452,300	3,015,470	5,465,560	73,002,210	

(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その旨を明記すること。

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分 介護保険事業拠点区分

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,537,440	6,157,852	6,537,440	0	6,157,852	
退職給付引当金	18,362,888	2,209,244 ()	9,281	2,559,044 (2,559,044)	18,003,807	
計	24,900,328	8,367,096 ()	6,546,721	2,559,044 (2,559,044)	24,161,659	

(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.職員の転職または拠点区分間の異動により、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、当期増加額または当期減少額（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。

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

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

拠点区分 福祉のまちづくり事業拠点区分

(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			
法人運営・地域福祉事業	共同募金配分金事業	会費	649,655	地域福祉事業費への充当
合計			649,655	

(注)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㊸)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

受託事業拠点区分

計 算 書 類
附 属 明 細 書

受託事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	寄附金収入	200,000	203,719	△3,719	
	寄附金収入	200,000	203,719	△3,719	
	受託金収入	37,268,000	36,900,400	367,600	
	市区町村受託金収入	36,878,000	36,516,400	361,600	
	みのりの家事業受託金収入	20,555,000	20,555,000	0	
	生活支援体制整備事業受託金収入	7,494,000	7,494,000	0	
	総合相談支援事業受託金収入	8,829,000	8,467,400	361,600	
	県社協受託金収入	390,000	384,000	6,000	
	県社協受託金収入	390,000	384,000	6,000	
	事業収入	1,130,000	1,273,562	△143,562	
	その他の収入	1,130,000	1,273,562	△143,562	
	事業活動収入計(1)	38,598,000	38,377,681	220,319	
	人件費支出	35,740,000	35,574,035	165,965	
	職員給料支出	19,038,000	18,921,965	116,035	
	職員賞与支出	6,323,000	6,321,559	1,441	
	非常勤職員給与支出	4,690,000	4,689,230	770	
	退職給付支出	802,000	801,000	1,000	
	法定福利費支出	4,887,000	4,840,281	46,719	
	事業費支出	3,020,000	2,109,778	910,222	
	諸謝金支出	561,000	261,556	299,444	
	保健衛生費支出	148,000	95,634	52,366	
	教養娯楽費支出	102,000	90,651	11,349	
	本人支給金支出	582,000	436,300	145,700	
	水道光熱費支出	628,000	475,269	152,731	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
	消耗器具備品費支出	620,000	392,557	227,443	
	保険料支出	81,000	78,020	2,980	
	賃借料支出	137,000	125,596	11,404	
	車輛費支出	156,000	154,195	1,805	
	事務費支出	1,588,000	1,011,274	576,726	
	福利厚生費支出	120,000	101,799	18,201	
	旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
研修研究費支出	24,000	0	24,000		
事務消耗品費支出	239,000	201,385	37,615		
印刷製本費支出	40,000	34,320	5,680		
修繕費支出	95,000	0	95,000		
通信運搬費支出	311,000	253,814	57,186		
広報費支出	148,000	137,500	10,500		
業務委託費支出	66,000	66,000	0		
手数料支出	111,000	63,766	47,234		
保険料支出	18,000	17,650	350		
賃借料支出	292,000	24,570	267,430		
保守料支出	91,000	90,470	530		
渉外費支出	8,000	0	8,000		
諸会費支出	20,000	20,000	0		
事業活動支出計(2)	40,348,000	38,695,087	1,652,913		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,750,000	△317,406	△1,432,594		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収入支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,250,000	2,250,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,250,000	2,250,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,250,000	2,250,000	0	
	支出				
	積立資産支出	500,000	498,870	1,130	
	退職給付引当資産支出	500,000	498,870	1,130	
	その他の活動支出計(8)	500,000	498,870	1,130	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,750,000	1,751,130	△1,130	
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,433,724	△1,433,724		
前期末支払資金残高(12)	10,185,000	10,186,630	△1,630		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,185,000	11,620,354	△1,435,354		

受託事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	寄附金収益	203,719	462,971	△259,252
		寄附金収益	203,719	462,971	△259,252
		受託金収益	36,900,400	36,216,864	683,536
		市受託金収益	36,516,400	35,627,664	888,736
		みのりの家事業受託金収益	20,555,000	20,248,000	307,000
		生活支援体制整備事業受託金収益	7,494,000	7,169,076	324,924
		総合相談支援事業受託金収益	8,467,400	8,210,588	256,812
	益	県社協受託金収益	384,000	589,200	△205,200
		県社協受託金収益	384,000	589,200	△205,200
		事業収益	1,273,562	1,362,256	△88,694
		その他の収益	1,273,562	1,362,256	△88,694
		サービス活動収益計(1)	38,377,681	38,042,091	335,590
		人件費	37,061,588	33,096,515	3,965,073
	職員給料	18,921,965	16,730,841	2,191,124	
	職員賞与	4,193,092	3,195,696	997,396	
	賞与引当金繰入	2,712,942	2,128,467	584,475	
	非常勤職員給与	4,689,230	5,285,422	△596,192	
	退職給付費用	1,704,078	1,522,156	181,922	
	法定福利費	4,840,281	4,233,933	606,348	
	事業費	2,109,778	2,721,231	△611,453	
	諸謝金	261,556	337,746	△76,190	
	保健衛生費	95,634	111,800	△16,166	
	教養娯楽費	90,651	81,799	8,852	
	本人支給金	436,300	412,200	24,100	
	水道光熱費	475,269	519,885	△44,616	
	消耗器具備品費	392,557	759,394	△366,837	
	保険料	78,020	77,700	320	
	賃借料	125,596	202,200	△76,604	
	車輛費	154,195	174,267	△20,072	
	雑費	0	44,240	△44,240	
	事務費	1,011,274	894,676	116,598	
	福利厚生費	101,799	94,144	7,655	
	事務消耗品費	201,385	256,622	△55,237	
	印刷製本費	34,320	27,000	7,320	
	修繕費	0	27,830	△27,830	
	通信運搬費	253,814	261,315	△7,501	
	広報費	137,500	0	137,500	
	業務委託費	66,000	59,400	6,600	
	手数料	63,766	33,350	30,416	
	保険料	17,650	18,145	△495	
	賃借料	24,570	0	24,570	
	保守料	90,470	96,870	△6,400	
	諸会費	20,000	20,000	0	
	減価償却費	551,986	523,580	28,406	
	減価償却費	551,986	523,580	28,406	
	サービス活動費用計(2)	40,734,626	37,236,002	3,498,624	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,356,945	806,089	△3,163,034	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計	収 益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,356,945	806,089	△3,163,034	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,250,000	9,000	2,241,000
		拠点区分間繰入金収益	2,250,000	9,000	2,241,000
		拠点区分間固定資産移管収益	328,926	0	328,926
		拠点区分間固定資産移管収益	328,926	0	328,926
		特別収益計(8)	2,578,926	9,000	2,569,926
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,578,926	9,000	2,569,926	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		221,981	815,089	△593,108	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,613,670	7,798,581	815,089	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,835,651	8,613,670	221,981	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,835,651	8,613,670	221,981	

受託事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

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	13,425,404	12,003,804	1,421,600	流 動 負 債	4,517,992	3,945,641	572,351
現 金 預 金	3,819,235	6,203,954	△2,384,719	事 業 未 払 金	600,028	1,124,778	△524,750
事 業 未 収 金	206,169	399,850	△193,681	未 払 費 用	428,226	550,525	△122,299
拠 点 区 分 間 貸 付 金	9,400,000	5,400,000	4,000,000	預 り 金	606,196	0	606,196
固 定 資 産	12,743,863	15,272,549	△2,528,686	職 員 預 り 金	170,600	141,871	28,729
そ の 他 の 固 定 資 産	12,743,863	15,272,549	△2,528,686	賞 与 引 当 金	2,712,942	2,128,467	584,475
車 輛 運 搬 具	2,004,000	2,004,000	0	固 定 負 債	8,815,624	7,717,042	1,098,582
器 具 及 び 備 品	1,099,993	1,099,993	0	退 職 給 付 金 引 当 金	8,815,624	7,717,042	1,098,582
減 価 償 却 累 計 額	1,864,030	1,312,044	551,986	負 債 の 部 合 計	13,333,616	11,662,683	1,670,933
退 職 給 付 引 当 資 産	7,495,060	6,471,760	1,023,300	純 資 産 の 部			
授 産 積 立 資 産	4,000,000	7,000,000	△3,000,000	そ の 他 の 積 立 金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	8,840	8,840	0	授 産 積 立 金	4,000,000	7,000,000	△3,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,835,651	8,613,670	221,981
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,835,651	8,613,670	221,981
				(うち当期活動 増 減 差 額)	221,981	815,089	△593,108
				純 資 産 の 部 合 計	12,835,651	15,613,670	△2,778,019
資 産 の 部 合 計	26,169,267	27,276,353	△1,107,086	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	26,169,267	27,276,353	△1,107,086

計算書類に対する注記

(受託事業拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金—職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 受託事業拠点区分お計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

「みのりの家作業所運営事業」

「生活支援体制整備事業」

「総合相談支援事業」

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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. 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
車輛運搬具	2,004,000	1,043,748	960,252
器具備品	1,099,993	820,282	279,711
合 計	3,103,993	1,864,030	1,239,963

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	206,169	0	206,169
合 計	206,169	0	206,169

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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

拠点区分 受託事業拠点区分

(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 C		当期減少額 D		期末帳簿価額 E		減価償却累計 F		期末取得原価 G		摘要	
	国庫 補助等		国庫 補助等		国庫 補助等		国庫 補助等		A+B-C-D	国庫 補助等		国庫 補助等		E+F		国庫 補助等
【その他の固定資産（有形固定資産）】																
車輜運搬具	1,461,251	0	0	0	500,999	0	0	0	960,252	0	1,043,748	0	2,004,000	0		
器具備品	330,698	0	0	0	50,987	0	0	0	279,711	0	820,282	0	1,099,993	0		
他固定資産	8,840	0	0	0	0	0	0	0	8,840	0	0	0	8,840	0		
その他の固定資産 （有形固定資産）計	1,800,789	0	0	0	551,986	0	0	0	1,248,803	0	1,864,030	0	3,112,833	0		
その他の固定資産計	1,800,789	0	0	0	551,986	0	0	0	1,248,803	0	1,864,030	0	3,112,833	0		
基本財産及びその他の固定資産計	1,800,789	0	0	0	551,986	0	0	0	1,248,803	0	1,864,030	0	3,112,833	0		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	1,800,789	0	0	0	551,986	0	0	0	1,248,803	0	1,864,030	0	3,112,833	0		

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

拠点区分 受託事業拠点区分

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,128,467	2,712,942	2,128,467	0	2,712,942	
退職給付引当金	7,717,042	1,098,582 (195,504)	0	0 ()	8,815,624	
計	9,845,509	3,811,524 (195,504)	2,128,467	()	11,528,566	

(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. 職員の転職または拠点区分間の異動により、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、当期増加額または当期減少額（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。

受託事業拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	受託事業				合計	内部取引消去	合計
	みのりの家運営事業	ふれあい市一丁目通商事業	生活支援体制整備事業	総合相談支援事業			
寄附金収入	160,000	0	0	43,719	203,719	0	203,719
寄附金収入	160,000	0	0	43,719	203,719	0	203,719
受託金収入	20,555,000	0	7,494,000	8,851,400	36,900,400	0	36,900,400
市区町村受託金収入	20,555,000	0	7,494,000	8,467,400	36,516,400	0	36,516,400
みのりの家事業受託金収入	20,555,000	0	0	0	20,555,000	0	20,555,000
生活支援体制整備事業受託金収入	0	0	7,494,000	0	7,494,000	0	7,494,000
総合相談支援事業受託金収入	0	0	0	8,467,400	8,467,400	0	8,467,400
県社協受託金収入	0	0	0	384,000	384,000	0	384,000
県社協受託金収入	0	0	0	384,000	384,000	0	384,000
事業収入	1,273,562	0	0	0	1,273,562	0	1,273,562
その他の収入	1,273,562	0	0	0	1,273,562	0	1,273,562
事業活動収入計(1)	21,988,562	0	7,494,000	8,895,119	38,377,681	0	38,377,681
人件費支出	18,073,685	0	9,284,820	8,215,530	35,574,035	0	35,574,035
職員給料支出	8,077,140	0	5,355,343	5,489,482	18,921,965	0	18,921,965
職員賞与支出	2,924,492	0	1,831,618	1,465,449	6,321,559	0	6,321,559
非常勤職員給与支出	4,040,400	0	648,830	0	4,689,230	0	4,689,230
退職給付支出	534,000	0	133,500	133,500	801,000	0	801,000
法定福利費支出	2,497,653	0	1,215,529	1,127,099	4,840,281	0	4,840,281
事業費支出	1,867,964	0	18,396	223,418	2,109,778	0	2,109,778
諮詢金支出	261,556	0	0	0	261,556	0	261,556
保健衛生費支出	95,634	0	0	0	95,634	0	95,634
救養娯楽費支出	90,651	0	0	0	90,651	0	90,651
本人支給金支出	436,300	0	0	0	436,300	0	436,300
水道光熱費支出	475,269	0	0	0	475,269	0	475,269
消耗器具備品費支出	197,143	0	16,996	178,418	392,557	0	392,557
保険料支出	76,620	0	1,400	0	78,020	0	78,020
賃借料支出	125,596	0	0	0	125,596	0	125,596
車両費支出	109,195	0	0	45,000	154,195	0	154,195
事務費支出	606,125	0	77,738	327,411	1,011,274	0	1,011,274
福利厚生費支出	58,279	0	33,549	9,971	101,799	0	101,799
事務消耗品費支出	119,946	0	4,509	76,930	201,385	0	201,385
印刷製本費支出	0	0	0	34,320	34,320	0	34,320
通信運搬費支出	135,124	0	9,000	109,690	253,814	0	253,814
広報費支出	137,500	0	0	0	137,500	0	137,500
業務委託費支出	66,000	0	0	0	66,000	0	66,000
手数料支出	21,156	0	110	42,500	63,766	0	63,766
保険料支出	17,650	0	0	0	17,650	0	17,650
賃借料支出	0	0	24,570	0	24,570	0	24,570
保守料支出	30,470	0	6,000	54,000	90,470	0	90,470
諸会費支出	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
事業活動支出計(2)	20,647,774	0	9,380,954	8,766,359	38,695,087	0	38,695,087
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,440,788	0	△1,886,954	128,760	△317,406	0	△317,406
施設整備等収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	2,250,000	0	2,250,000	0	2,250,000
拠点区分間繰入金収入	0	0	2,250,000	0	2,250,000	0	2,250,000
その他の活動収入計(7)	0	0	2,250,000	0	2,250,000	0	2,250,000
積立資産支出	285,360	0	122,610	90,900	498,870	0	498,870
退職給付引当資産支出	285,360	0	122,610	90,900	498,870	0	498,870
その他の活動支出計(8)	285,360	0	122,610	90,900	498,870	0	498,870
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△285,360	0	2,127,390	△90,900	1,751,130	0	1,751,130
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,155,428	0	240,436	37,860	1,433,724	0	1,433,724
前期末支払資金残高(11)	9,654,297	0	16,456	515,877	10,186,630	0	10,186,630
当期末支払資金残高(10)+(11)	10,809,725	0	256,892	653,737	11,620,354	0	11,620,354

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

拠点区分 受託事業拠点区分

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
授産積立金	7,000,000	0	3,000,000	4,000,000	減少は他拠点へ移管
計	7,000,000	0	3,000,000	4,000,000	

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	6,471,760	1,023,300	0	7,495,060	退職給付引当金に対応
授産積立資産	7,000,000	0	3,000,000	4,000,000	
計	13,471,760	1,023,300	3,000,000	11,495,060	

(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その旨を明記すること。

介護保険事業拠点区分

計 算 書 類
附 属 明 細 書

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	寄附金収入	100,000	0	100,000	
	寄附金収入	100,000	0	100,000	
	経常経費補助金収入	200,000	0	200,000	
	その他補助金等収入	200,000	0	200,000	
	その他補助金等収入	200,000	0	200,000	
	介護保険事業収入	136,783,000	129,802,573	6,980,427	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,921,000	57,431,913	489,087	
	介護報酬収入	57,921,000	57,431,913	489,087	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,435,000	7,439,524	△4,524	
	介護負担金収入(一般)	7,435,000	7,439,524	△4,524	
	居宅介護支援介護料収入	20,423,000	20,569,940	△146,940	
	居宅介護支援介護料収入	14,642,000	13,066,640	1,575,360	
	介護予防支援介護料収入	5,781,000	7,503,300	△1,722,300	
	介護予防・日常生活総合事業収入	9,706,000	8,512,894	1,193,106	
	事業費収入	9,169,000	8,004,013	1,164,987	
	事業負担金収入(一般)	537,000	508,881	28,119	
	利用者等利用料収入	6,112,000	6,157,500	△45,500	
	居宅介護サービス利用料収入	14,000	11,750	2,250	
	食費収入(一般)	6,098,000	6,145,750	△47,750	
	その他の事業収入	35,186,000	29,690,802	5,495,198	
	補助金事業収入(公費)	477,000	677,900	△200,900	
	受託事業収入(公費)	34,319,000	28,892,766	5,426,234	
	その他の事業収入	390,000	120,136	269,864	
	その他の収入	43,000	20,500	22,500	
	雑収入	43,000	20,500	22,500	
	事業活動収入計(1)	137,126,000	129,823,073	7,302,927	
事業活動に要する支出	人件費支出	107,470,000	105,069,457	2,400,543	
	職員給料支出	53,198,000	51,562,837	1,635,163	
	職員賞与支出	16,326,000	16,285,488	40,512	
	非常勤職員給与支出	21,795,000	21,634,660	160,340	
	退職給付支出	2,325,000	2,189,781	135,219	
	法定福利費支出	13,826,000	13,396,691	429,309	
	事業費支出	14,608,000	13,577,221	1,030,779	
	諸謝金支出	2,520,000	2,285,600	234,400	
	給食費支出	2,452,000	2,451,287	713	
	介護用品費支出	20,000	0	20,000	
	保健衛生費支出	263,000	213,212	49,788	
	教養娯楽費支出	199,000	178,250	20,750	
	水道光熱費支出	4,781,000	4,633,670	147,330	
	燃料費支出	15,000	2,198	12,802	
	消耗器具備品費支出	897,000	460,875	436,125	
	保険料支出	192,000	187,110	4,890	
	賃借料支出	814,000	813,600	400	
	車輛費支出	2,455,000	2,351,419	103,581	
	事務費支出	23,223,000	20,967,358	2,255,642	
	福利厚生費支出	412,000	347,323	64,677	
	研修研究費支出	402,000	245,260	156,740	
	事務消耗品費支出	558,000	460,050	97,950	
	印刷製本費支出	19,000	8,580	10,420	
	修繕費支出	190,000	19,360	170,640	
	通信運搬費支出	502,000	469,232	32,768	
	広報費支出	93,000	50,160	42,840	
業務委託費支出	14,104,000	12,710,905	1,393,095		
手数料支出	844,000	818,679	25,321		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保険料支出	405,000	398,430	6,570	
	賃借料支出	3,535,000	3,406,452	128,548	
	租税公課支出	63,000	55,800	7,200	
	保守料支出	2,011,000	1,902,127	108,873	
	諸会費支出	85,000	75,000	10,000	
	助成金支出	1,250,000	1,232,800	17,200	
	助成金支出	1,250,000	1,232,800	17,200	
	その他の支出	223,000	222,739	261	
	雑支出	223,000	222,739	261	
	事業活動支出計(2)	146,774,000	141,069,575	5,704,425	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,648,000	△11,246,502	1,598,502	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,440,000	10,770,020	669,980	
	退職給付引当資産取崩収入	233,000	232,020	980	
	介護積立資産取崩収入	11,207,000	10,538,000	669,000	
	その他の活動収入計(7)	11,440,000	10,770,020	669,980	
	支出				
	積立資産支出	1,352,000	1,229,785	122,215	
	退職給付引当資産支出	1,352,000	1,229,785	122,215	
	拠点区分間繰入金支出	440,000	440,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	440,000	440,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,792,000	1,669,785	122,215	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,648,000	9,100,235	547,765	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△2,146,267	2,146,267	
前期末支払資金残高(12)		16,173,000	16,175,141	△2,141	
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,173,000	14,028,874	2,144,126	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収入	寄附金収益	0	30,000	△30,000
	寄附金収益	0	30,000	△30,000
	介護保険事業収益	129,802,573	130,529,575	△727,002
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	57,431,913	54,966,539	2,465,374
	介護報酬収益	57,431,913	54,966,539	2,465,374
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,439,524	6,406,271	1,033,253
	介護負担金収益(一般)	7,439,524	6,406,271	1,033,253
	居宅介護支援介護料収益	20,569,940	23,035,700	△2,465,760
	居宅介護支援介護料収益	13,066,640	16,622,480	△3,555,840
	介護予防支援介護料収益	7,503,300	6,413,220	1,090,080
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,512,894	9,431,380	△918,486
	事業費収益	8,004,013	8,832,468	△828,455
	事業負担金収益(一般)	508,881	598,912	△90,031
	利用者等利用料収益	6,157,500	5,843,320	314,180
	居宅介護サービス利用料収益	11,750	11,450	300
	食費収益(一般)	6,145,750	5,831,870	313,880
	その他の事業収益	29,690,802	32,432,385	△2,741,583
	補助金事業収益(公費)	677,900	448,560	229,340
	受託事業収益(公費)	28,892,766	31,892,529	△2,999,763
	その他の事業収益	120,136	91,296	28,840
(保険等査定減)	0	1,586,020	△1,586,020	
サービス活動収益計(1)	129,802,573	130,559,575	△757,002	
支出	人件費	106,889,832	111,600,833	△4,711,001
	職員給料	51,562,837	55,534,351	△3,971,514
	職員賞与	9,748,048	10,372,560	△624,512
	賞与引当金繰入	6,157,852	6,537,440	△379,588
	非常勤職員給与	21,634,660	19,917,427	1,717,233
	退職給付費用	4,389,744	4,631,936	△242,192
	法定福利費	13,396,691	14,607,119	△1,210,428
	事業費	13,577,221	15,225,179	△1,647,958
	諸謝金	2,285,600	2,346,000	△60,400
	給食費	2,451,287	2,259,517	191,770
	保健衛生費	213,212	419,762	△206,550
	教養娯楽費	178,250	100,530	77,720
	水道光熱費	4,633,670	5,426,022	△792,352
	燃料費	2,198	0	2,198
	消耗器具備品費	460,875	1,021,593	△560,718
	保険料	187,110	277,200	△90,090
	賃借料	813,600	802,200	11,400
	車輛費	2,351,419	2,572,355	△220,936
	事務費	20,967,358	20,936,334	31,024
	福利厚生費	347,323	383,871	△36,548
研修研究費	245,260	78,400	166,860	
事務消耗品費	460,050	664,055	△204,005	
印刷製本費	8,580	12,050	△3,470	
修繕費	19,360	504,695	△485,335	
通信運搬費	469,232	549,534	△80,302	
広報費	50,160	68,067	△17,907	
業務委託費	12,710,905	12,366,184	344,721	
手数料	818,679	1,004,820	△186,141	
保険料	398,430	352,562	45,868	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	賃借料	3,406,452	3,026,868	379,584
	租税公課	55,800	77,600	△21,800
	保守料	1,902,127	1,772,628	129,499
	諸会費	75,000	75,000	0
	助成金費用	1,232,800	1,335,700	△102,900
	助成金費用	1,232,800	1,335,700	△102,900
	減価償却費	798,493	1,306,686	△508,193
	減価償却費	798,493	1,306,686	△508,193
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,125	△37,125	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,125	△37,125	0
	サービス活動費用計(2)	143,428,579	150,367,607	△6,939,028
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,626,006	△19,808,032	6,182,026
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	20,500	510,519	△490,019
	雑収益	20,500	510,519	△490,019
	サービス活動外収益計(4)	20,500	510,519	△490,019
	費用			
	その他のサービス活動外費用	222,739	0	222,739
雑損失	222,739	0	222,739	
	サービス活動外費用計(5)	222,739	0	222,739
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△202,239	510,519	△712,758
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,828,245	△19,297,513	5,469,268
特別増減の部	収益			
	拠点区分間固定資産移管収益	603,070	0	603,070
	拠点区分間固定資産移管収益	603,070	0	603,070
	特別収益計(8)	603,070	0	603,070
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	440,000	3,000	437,000
拠点区分間繰入金費用	440,000	3,000	437,000	
拠点区分間固定資産移管費用	328,926	0	328,926	
拠点区分間固定資産移管費用	328,926	0	328,926	
特別費用計(9)	768,926	3,000	765,926	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△165,856	△3,000	△162,856
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,994,101	△19,300,513	5,306,412
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,574,626	12,913,139	△1,338,513
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△2,419,475	△6,387,374	3,967,899
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,538,000	17,962,000	△7,424,000
	その他積立金取崩額	10,538,000	17,962,000	△7,424,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,118,525	11,574,626	△3,456,101

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 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	35,798,249	30,416,997	5,381,252	流 動 負 債	27,927,227	20,779,296	7,147,931
現 金 預 金	17,845,129	13,035,675	4,809,454	事 業 未 払 金	7,641,684	5,591,267	2,050,417
事 業 未 収 金	17,953,120	17,381,322	571,798	未 払 費 用	2,454,852	2,579,300	△124,448
固 定 資 産	66,282,248	76,905,876	△10,623,628	預 り 金	1,616,054	1,650	1,614,404
そ の 他 の 固 定 資 産	66,282,248	76,905,876	△10,623,628	職 員 預 り 金	656,785	669,639	△12,854
車 輛 運 搬 具	12,078,879	12,078,879	0	拠 点 区 分 間 借 入 金	9,400,000	5,400,000	4,000,000
器 具 及 び 備 品	10,292,854	10,292,854	0	賞 与 引 当 金	6,157,852	6,537,440	△379,588
減 価 償 却 累 計 額	18,160,565	17,362,072	798,493	固 定 負 債	18,003,807	18,362,888	△359,081
退 職 給 付 引 当 資 産	13,983,070	15,270,205	△1,287,135	退 職 給 付 引 当 金	18,003,807	18,362,888	△359,081
介 護 積 立 資 産	48,000,000	56,538,000	△8,538,000	負 債 の 部 合 計	45,931,034	39,142,184	6,788,850
そ の 他 の 固 定 資 産	88,010	88,010	0	純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	30,938	68,063	△37,125
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	30,938	68,063	△37,125
				そ の 他 の 積 立 金	48,000,000	56,538,000	△8,538,000
				介 護 積 立 金	48,000,000	56,538,000	△8,538,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,118,525	11,574,626	△3,456,101
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,118,525	11,574,626	△3,456,101
				(うち当期活動増減差額)	△13,994,101	△19,300,513	5,306,412
				純 資 産 の 部 合 計	56,149,463	68,180,689	△12,031,226
資 産 の 部 合 計	102,080,497	107,322,873	△5,242,376	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	102,080,497	107,322,873	△5,242,376

計算書類に対する注記

(介護保険事業拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・ 退職給付引当金－職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険事業拠点区分の計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

「地域包括支援センター運営事業」

「居宅介護支援事業」

「訪問介護事業」

「通所介護事業」

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. 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
車輛運搬具	12,078,879	12,078,870	9
器具備品	10,292,854	6,081,695	4,211,159
合 計	22,371,733	18,160,565	4,211,168

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	17,953,120	0	17,953,120
合 計	17,953,120	0	17,953,120

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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 社会福祉法人 美濃市社会福祉協議会

拠点区分 介護保険事業拠点区分

(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 C		当期減少額 D		期末帳簿価額 E		減価償却累計 F		期末取得原価 G		摘要	
	国庫 補助等		国庫 補助等		国庫 補助等		国庫 補助等		A+B-C-D	国庫 補助等		国庫 補助等		E+F		国庫 補助等
【その他の固定資産（有形固定資産）】																
車輦運搬具	21,275	0	0	0	21,266	0	0	0	9	0	0	12,078,870	100,000	12,078,879	100,000	
器具備品	4,988,386	68,063	0	0	777,227	37,125	0	0	4,211,159	30,938	0	6,081,695	117,562	10,292,854	148,500	
他固定資産	88,010	0	0	0	0	0	0	0	88,010	0	0	0	0	88,010	0	
その他の固定資産 （有形固定資産）計	5,097,671	68,063	0	0	798,493	37,125	0	0	4,299,178	30,938	0	18,160,565	217,562	22,459,743	248,500	
その他の固定資産計	5,097,671	68,063	0	0	798,493	37,125	0	0	4,299,178	30,938	0	18,160,565	217,562	22,459,743	248,500	
基本財産及びその他の固定資産計	5,097,671	68,063	0	0	798,493	37,125	0	0	4,299,178	30,938	0	18,160,565	217,562	22,459,743	248,500	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	5,097,671	68,063	0	0	798,493	37,125	0	0	4,299,178	30,938	0	18,160,565	217,562	22,459,743	248,500	

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		報酬外	居宅介護支援事業	訪問介護事業	通所介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	39,500,816	13,526,286	8,384,609	68,738,082	130,149,793	△347,220	129,802,573
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	0	4,997,685	52,434,228	57,431,913	0	57,431,913
	介護報酬収益	0	0	4,997,685	52,434,228	57,431,913	0	57,431,913
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	0	611,424	6,828,100	7,439,524	0	7,439,524
	介護負担金収益(一般)	0	0	611,424	6,828,100	7,439,524	0	7,439,524
	居宅介護支援介護料収益	7,503,300	13,066,640	0	0	20,569,940	0	20,569,940
	居宅介護支援介護料収益	0	13,066,640	0	0	13,066,640	0	13,066,640
	介護予防支援介護料収益	7,503,300	0	0	0	7,503,300	0	7,503,300
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,172,200	0	2,392,340	2,948,354	8,512,894	0	8,512,894
	事業費収益	3,172,200	0	2,173,773	2,658,040	8,004,013	0	8,004,013
	事業負担金収益(一般)	0	0	218,567	290,314	508,881	0	508,881
	利用者等利用料収益	0	0	0	6,157,500	6,157,500	0	6,157,500
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	11,750	11,750	0	11,750
	食費収益(一般)	0	0	0	6,145,750	6,145,750	0	6,145,750
	その他の事業収益	28,825,316	459,646	383,160	369,900	30,038,022	△347,220	29,690,802
	補助金事業収益(公費)	0	0	308,000	369,900	677,900	0	677,900
	受託事業収益(公費)	28,825,316	67,450	0	0	28,892,766	0	28,892,766
	その他の事業収益	0	392,196	75,160	0	467,356	△347,220	120,136
	サービス活動収益計(1)	39,500,816	13,526,286	8,384,609	68,738,082	130,149,793	△347,220	129,802,573
支出	人件費	24,964,027	14,055,177	13,608,177	54,262,451	106,889,832	0	106,889,832
	職員給料	14,231,305	5,110,471	4,531,170	27,689,891	51,562,837	0	51,562,837
	職員賞与	2,776,959	1,039,853	934,451	4,996,785	9,748,048	0	9,748,048
	賞与引当金繰入	1,507,458	960,722	582,722	3,106,950	6,157,852	0	6,157,852
	非常勤職員給与	2,049,600	4,459,200	5,074,075	10,051,785	21,634,660	0	21,634,660
	退職給付費用	1,004,430	641,384	692,279	2,051,651	4,389,744	0	4,389,744
	法定福利費	3,394,275	1,843,547	1,793,480	6,365,389	13,396,691	0	13,396,691
	事業費	3,008,567	201,053	558,450	9,809,151	13,577,221	0	13,577,221
	諸謝金	2,285,600	0	0	0	2,285,600	0	2,285,600
	給食費	0	0	0	2,451,287	2,451,287	0	2,451,287
	保健衛生費	46,849	2,124	21,995	142,244	213,212	0	213,212
	教養娯楽費	31,850	0	0	146,400	178,250	0	178,250
	水道光熱費	0	0	0	4,633,670	4,633,670	0	4,633,670
	燃料費	2,198	0	0	0	2,198	0	2,198
	消耗器具備品費	187,724	3,678	0	269,473	460,875	0	460,875
	保険料	0	0	0	187,110	187,110	0	187,110
	賃借料	0	0	0	813,600	813,600	0	813,600
	車両費	454,346	195,251	536,455	1,165,367	2,351,419	0	2,351,419
	事務費	8,952,249	847,294	231,844	11,283,191	21,314,578	△347,220	20,967,358
	福利厚生費	79,237	41,470	59,740	166,876	347,323	0	347,323
	研修研究費	63,400	66,100	2,000	113,760	245,260	0	245,260
	事務消耗品費	357,348	35,037	0	67,665	460,050	0	460,050
	印刷製本費	8,580	0	0	0	8,580	0	8,580
	修繕費	0	0	0	19,360	19,360	0	19,360
	通信運搬費	93,750	184,003	29,080	162,399	469,232	0	469,232
	広報費	50,160	0	0	0	50,160	0	50,160
	業務委託費	4,399,920	15,348	0	8,642,857	13,058,125	△347,220	12,710,905
	手数料	629,949	262	26,554	161,914	818,679	0	818,679
	保険料	111,969	38,498	91,270	156,693	398,430	0	398,430
	賃借料	1,736,460	184,800	0	1,485,192	3,406,452	0	3,406,452
	租税公課	25,400	0	23,200	7,200	55,800	0	55,800
	保守料	1,356,076	271,776	0	274,275	1,902,127	0	1,902,127
	諸会費	40,000	10,000	0	25,000	75,000	0	75,000
助成金費用	1,232,800	0	0	0	1,232,800	0	1,232,800	
助成金費用	1,232,800	0	0	0	1,232,800	0	1,232,800	
減価償却費	106,906	0	37,125	654,462	798,493	0	798,493	
減価償却費	106,906	0	37,125	654,462	798,493	0	798,493	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△37,125	0	△37,125	0	△37,125	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△37,125	0	△37,125	0	△37,125	
サービス活動費用計(2)	38,264,549	15,103,524	14,398,471	76,009,255	143,775,799	△347,220	143,428,579	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,236,267	△1,577,238	△6,013,862	△7,271,173	△13,626,006	0	△13,626,006	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	0	20,500	0	0	20,500	0	20,500
	雑収益	0	20,500	0	0	20,500	0	20,500
	サービス活動外収益計(4)	0	20,500	0	0	20,500	0	20,500
	その他のサービス活動外費用	0	222,739	0	0	222,739	0	222,739
	雑損失	0	222,739	0	0	222,739	0	222,739
サービス活動外費用計(5)	0	222,739	0	0	222,739	0	222,739	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△202,239	0	0	△202,239	0	△202,239	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,236,267	△1,779,477	△6,013,862	△7,271,173	△13,828,245	0	△13,828,245	

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

拠点区分 介護保険事業拠点区分

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
介護積立金	56,538,000	2,000,000	10,538,000	48,000,000	増加は他拠点から移管
計	56,538,000	2,000,000	10,538,000	48,000,000	

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	15,270,205	1,229,785	2,516,920	13,983,070	退職給付引当金に対応
介護積立資産	56,538,000	2,000,000	10,538,000	48,000,000	
計	71,808,205	3,229,785	13,054,920	61,983,070	

(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その旨を明記すること。