

# 令和4年度 決算報告書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

- ①資金収支計算書(法人全体)
- ②事業活動計算書(法人全体)
- ③貸借対照表(法人全体)
- ④財務諸表に対する注記(法人全体)
- ⑤財産目録(法人全体)

資料1. 令和5年3月末事業区分別・拠点区分別のサービス活動増減差額の計算表

資料2. 令和5年3月末での介護保険事業所のサービス区分別サービス活動増減差額一覧



社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

法人名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

## 資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
事業活動による収支	収入					
	会費収入	12,536,000	12,211,500	324,500		97.41%
	一般会費収入	10,226,000	10,225,500	500		100.00%
	賛助会費収入	2,310,000	1,986,000	324,000		85.97%
	寄附金収入	9,552,000	8,498,526	1,053,474		88.97%
	善意銀行預金収入	5,780,000	4,728,190	1,051,810		81.80%
	善意月間預託金収入	3,772,000	3,770,336	1,664		99.96%
	経常経費補助金収入	70,022,000	70,022,000	0		100.00%
	市補助金収入	68,037,000	68,037,000	0		100.00%
	県社協補助金収入	1,985,000	1,985,000	0		100.00%
	助成金収入	300,000	300,000	0		100.00%
	全社協助成金収入	300,000	300,000	0		100.00%
	受託金収入	26,051,000	24,390,013	1,660,987		93.62%
	市受託金収入	24,259,000	22,598,566	1,660,434		93.16%
	県社協受託金収入	1,792,000	1,791,447	553		99.97%
	貸付事業収入	210,000	104,000	106,000		49.52%
	償還金収入	210,000	104,000	106,000		49.52%
	事業収入	7,789,000	7,266,033	522,967		93.29%
	参加費収入	134,000	26,350	107,650		19.66%
	利用料収入	6,745,000	6,607,983	137,017		97.97%
	広告料収入	10,000	5,000	5,000		50.00%
	手数料収入	10,000	10,000	0		100.00%
	介護用品斡旋収入	840,000	593,700	246,300		70.68%
	その他の事業収入	50,000	23,000	27,000		46.00%
	共同募金配分金収入	9,900,000	9,900,598	△598		100.01%
	一般募金配分金収入	6,683,000	6,683,000	0		100.00%
	歳末たすけあい配分金収入	3,217,000	3,217,598	△598		100.02%
	負担金収入	1,340,000	1,340,000	0		100.00%
	負担金収入	1,340,000	1,340,000	0		100.00%
	介護保険事業収入	165,820,000	156,606,532	9,213,468		94.44%
	居宅介護料収入	89,933,000	84,358,102	5,574,898		93.80%
	(介護報酬収入)	79,976,000	75,544,913	4,431,087		94.46%
	(利用者負担金収入)	9,957,000	8,813,189	1,143,811		88.51%
	居宅介護支援介護料収入	54,418,000	53,589,850	828,150		98.48%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,677,000	8,348,596	1,328,404		86.27%
	利用者等利用料収入	5,992,000	4,954,360	1,037,640		82.68%
	その他の事業収入	5,800,000	5,355,624	444,376		92.34%
	障害福祉サービス等事業収入	21,391,000	23,388,863	△1,997,863		109.34%
	自立支援給付費収入	18,551,000	20,558,459	△2,007,459		110.82%
	利用者負担金収入	48,000	51,431	△3,431		107.15%
	その他の事業収入	2,792,000	2,778,973	13,027		99.53%
	受取利息配当金収入	1,048,000	708,891	339,109		67.64%
	受取利息配当金収入	518,000	514,482	3,518		99.32%
	地域福祉基金積立預金利息配当金収入	460,000	112,512	347,488		24.46%
	人件費積立預金受取利息配当金収入	20,000	21,010	△1,010		105.05%
修繕積立預金受取利息配当金収入	50,000	50,781	△781		101.56%	
備品等購入積立預金受取利息配当金収入	0	5,542	△5,542			
災害救援基金積立預金受取利息配当金収入	0	4,564	△4,564			
その他の収入	7,031,000	7,103,874	△72,874		101.04%	
受入研修費収入	98,000	98,000	0		100.00%	
雑収入	210,000	284,834	△74,834		135.64%	
退職手当積立基金預け金差益	6,723,000	6,721,040	1,960		99.97%	

# 資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
事業活動収入計(1)	332,990,000	321,840,830	11,149,170		96.65%
支出					
人件費支出	272,975,000	268,375,082	4,599,918		98.31%
役員報酬支出	1,723,000	1,710,600	12,400		99.28%
職員給料支出	149,251,000	146,495,171	2,755,829		98.15%
職員賞与支出	32,638,000	31,966,891	671,109		97.94%
非常勤職員給与支出	23,110,000	22,347,698	762,302		96.70%
退職給付支出	36,306,000	36,739,130	△433,130		101.19%
法定福利費支出	29,947,000	29,115,592	831,408		97.22%
事業費支出	39,504,000	36,586,511	2,917,489		92.61%
給食費支出	6,196,000	5,751,402	444,598		92.82%
介護用品費支出	931,000	703,058	227,942		75.52%
医薬品費支出	10,000	0	10,000		
保健衛生費支出	740,000	572,010	167,990		77.30%
医療費支出	5,000	0	5,000		
教養娯楽費支出	283,000	274,367	8,633		96.95%
日用品費支出	125,000	117,920	7,080		94.34%
水道光熱費支出	6,315,000	6,284,718	30,282		99.52%
燃料費支出	3,575,000	3,910,513	△335,513		109.38%
消耗器具備品費支出	477,000	344,591	132,409		72.24%
保険料支出	1,859,000	1,790,215	68,785		96.30%
賃借料支出	8,573,000	8,601,115	△28,115		100.33%
車輛費支出	8,689,000	7,091,602	1,597,398		81.62%
諸謝金支出	1,636,000	1,125,000	511,000		68.77%
雑支出	90,000	20,000	70,000		22.22%
事務費支出	29,474,000	24,455,413	5,018,587		82.97%
福利厚生費支出	1,778,000	1,490,017	287,983		83.80%
職員被服費支出	711,000	423,243	287,757		59.53%
旅費交通費支出	304,000	285,956	18,044		94.06%
研修研究費支出	1,116,000	299,420	816,580		26.83%
事務消耗品費支出	3,938,000	3,085,404	852,596		78.35%
印刷製本費支出	578,000	395,455	182,545		68.42%
修繕費支出	1,130,000	547,580	582,420		48.46%
通信運搬費支出	3,535,000	2,837,742	697,258		80.28%
会議費支出	126,000	51,097	74,903		40.55%
広報費支出	2,898,000	2,845,700	52,300		98.20%
業務委託費支出	5,293,000	4,970,651	322,349		93.91%
手数料支出	235,000	207,238	27,762		88.19%
土地・建物賃借料支出	2,054,000	1,931,435	122,565		94.03%
租税公課支出	1,264,000	1,076,020	187,980		85.13%
保守料支出	3,871,000	3,454,415	416,585		89.24%
渉外費支出	315,000	250,040	64,960		79.38%
諸会費支出	328,000	304,000	24,000		92.68%
貸付事業支出	190,000	50,000	140,000		26.32%
貸付金支出	190,000	50,000	140,000		26.32%
助成金支出	15,865,000	15,868,850	△3,850		100.02%
助成金支出	15,865,000	15,868,850	△3,850		100.02%
負担金支出	79,000	49,000	30,000		62.03%
負担金支出	79,000	49,000	30,000		62.03%
利用者負担軽減額	198,000	109,272	88,728		55.19%
利用者負担軽減額	198,000	109,272	88,728		55.19%
その他の支出	97,000	0	97,000		
退職手当積立基金預け金差損	97,000	0	97,000		
流動資産評価損等による資金減少額	901,000	901,000	0		100.00%
徴収不能額	901,000	901,000	0		100.00%
事業活動支出計(2)	359,283,000	346,395,128	12,887,872		96.41%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△26,293,000	△24,554,298	△1,738,702		93.39%

# 資金収支計算書

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	54,000	53,630	370		99.31%
	車輛運搬具売却収入	54,000	33,630	20,370		62.28%
	器具及び備品売却収入	0	20,000	△20,000		
	施設整備等収入計(4)	54,000	53,630	370		99.31%
	支出					
	固定資産取得支出	847,000	847,000	0		100.00%
	器具及び備品取得支出	847,000	847,000	0		100.00%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,338,000	2,330,976	7,024		99.70%
	施設整備等支出計(5)	3,185,000	3,177,976	7,024		99.78%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,131,000	△3,124,346	△6,654		99.79%	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	5,117,000	5,117,000	0		100.00%
	人件費積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0		100.00%
	修繕積立資産取崩収入	270,000	270,000	0		100.00%
	備品等購入積立資産取崩収入	847,000	847,000	0		100.00%
	その他の活動による収入	30,260,000	30,259,090	910		100.00%
	退職手当積立基金預け金取崩収入	29,359,000	29,358,090	910		100.00%
	その他の活動による収入	901,000	901,000	0		100.00%
	その他の活動収入計(7)	35,377,000	35,376,090	910		100.00%
	支出					
	積立資産支出	67,000	98,389	△31,389		146.85%
	地域福祉基金積立資産支出	17,000	16,492	508		97.01%
	人件費積立資産支出	20,000	21,010	△1,010		105.05%
	修繕積立資産支出	30,000	50,781	△20,781		169.27%
	備品等購入積立資産支出	0	5,542	△5,542		
災害救援基金積立資産支出	0	4,564	△4,564			
その他の活動による支出	7,587,000	7,432,550	154,450		97.96%	
退職手当積立基金預け金支出	7,587,000	7,432,550	154,450		97.96%	
その他の活動支出計(8)	7,654,000	7,530,939	123,061		98.39%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,723,000	27,845,151	△122,151		100.44%	
予備費支出(10)	500,000	0	500,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,201,000	166,507	△2,367,507		△7.57%	
前期末支払資金残高(12)		164,392,000	164,404,092	△12,092		100.01%
当期末支払資金残高(11)+(12)		162,191,000	164,570,599	△2,379,599		101.47%

法人名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

## 事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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)	前年比率	備考
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	12,211,500	12,483,200	△271,700	97.82%	
	一般会費収益	10,225,500	10,477,200	△251,700	97.60%	
	賛助会費収益	1,986,000	2,006,000	△20,000	99.00%	
	寄付金収益	8,498,526	8,665,034	△166,508	98.08%	
	善意銀行預託金収益	4,728,190	4,788,139	△59,949	98.75%	
	善意月間預託金収益	3,770,336	3,876,895	△106,559	97.25%	
	経常経費補助金収益	70,022,000	68,665,152	1,356,848	101.98%	
	市補助金収益	68,037,000	67,330,152	706,848	101.05%	
	県社協補助金収益	1,985,000	1,335,000	650,000	148.69%	
	助成金収益	300,000	300,000	0	100.00%	
	全社協助成金収益	300,000	300,000	0	100.00%	
	受託金収益	24,390,013	26,225,646	△1,835,633	93.00%	
	市受託金収益	22,598,566	23,910,199	△1,311,633	94.51%	
	県社協受託金収益	1,791,447	2,315,447	△524,000	77.37%	
	事業収益	7,266,033	7,894,266	△628,233	92.04%	
	参加費収益	26,350	3,600	22,750	731.94%	
	利用料収益	6,607,983	7,122,231	△514,248	92.78%	
	広告料収益	5,000	17,000	△12,000	29.41%	
	手数料収益	10,000	7,700	2,300	129.87%	
	介護用品斡旋収益	593,700	728,735	△135,035	81.47%	
	その他の事業収益	23,000	15,000	8,000	153.33%	
	共同募金配分金収益	9,900,598	9,879,629	20,969	100.21%	
	一般募金配分金収益	6,683,000	6,637,000	46,000	100.69%	
	歳末たすけあい配分金収益	3,217,598	3,242,629	△25,031	99.23%	
	負担金収益	1,340,000	740,000	600,000	181.08%	
	負担金収益	1,340,000	740,000	600,000	181.08%	
	介護保険事業収益	156,606,532	161,290,783	△4,684,251	97.10%	
	居宅介護料収益	84,358,102	87,208,593	△2,850,491	96.73%	
	居宅介護支援介護料収益	53,589,850	54,686,900	△1,097,050	97.99%	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,348,596	9,664,433	△1,315,837	86.38%	
	利用者等利用料収益	4,954,360	5,000,926	△46,566	99.07%	
	その他の事業収益	5,355,624	4,729,931	625,693	113.23%	
障害福祉サービス等事業収益	23,388,863	21,173,562	2,215,301	110.46%		
自立支援給付費収益	20,558,459	18,463,013	2,095,446	111.35%		
利用者負担金収益	51,431	56,237	△4,806	91.45%		
その他の事業収益	2,778,973	2,654,312	124,661	104.70%		
その他の収益	6,721,040	1,500,050	5,220,990	448.05%		
その他の収益	6,721,040	1,500,050	5,220,990	448.05%		
サービス活動収益計(1)	320,645,105	318,817,322	1,827,783	100.57%		
費用	人件費	242,241,633	261,743,950	△19,502,317	92.55%	
	役員報酬	1,710,600	1,702,200	8,400	100.49%	
	職員給料	146,495,171	159,859,973	△13,364,802	91.64%	
	職員賞与	22,128,597	24,669,433	△2,540,836	89.70%	
	賞与引当金繰入	11,104,195	9,838,294	1,265,901	112.87%	
	非常勤職員給与	22,347,698	21,265,138	1,082,560	105.09%	
	退職給付費用	9,339,780	12,857,270	△3,517,490	72.64%	
	法定福利費	29,115,592	31,551,642	△2,436,050	92.28%	
	事業費	36,586,511	35,029,612	1,556,899	104.44%	
	給食費	5,751,402	4,243,797	1,507,605	135.52%	
	介護用品費	703,058	695,880	7,178	101.03%	
	医薬品費	0	5,500	△5,500	0.00%	

# 事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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)	前年比率	備考
	保健衛生費	572,010	646,928	△74,918	88.42%	
	教養娯楽費	274,367	322,857	△48,490	84.98%	
	日用品費	117,920	103,950	13,970	113.44%	
	水道光熱費	6,284,718	5,746,657	538,061	109.36%	
	燃料費	3,910,513	3,896,262	14,251	100.37%	
	消耗器具備品費	344,591	328,408	16,183	104.93%	
	保険料	1,790,215	1,914,250	△124,035	93.52%	
	賃借料	8,601,115	8,718,774	△117,659	98.65%	
	車輛費	7,091,602	7,228,506	△136,904	98.11%	
	諸謝金	1,125,000	1,097,843	27,157	102.47%	
	雑費	20,000	80,000	△60,000	25.00%	
	事務費	24,455,413	27,686,007	△3,230,594	88.33%	
	福利厚生費	1,490,017	1,624,253	△134,236	91.74%	
	職員被服費	423,243	325,088	98,155	130.19%	
	旅費交通費	285,956	387,300	△101,344	73.83%	
	研修研究費	299,420	372,704	△73,284	80.34%	
	事務消耗品費	3,085,404	3,405,282	△319,878	90.61%	
	印刷製本費	395,455	538,381	△142,926	73.45%	
	修繕費	547,580	444,043	103,537	123.32%	
	通信運搬費	2,837,742	2,530,525	307,217	112.14%	
	会議費	51,097	54,549	△3,452	93.67%	
	広報費	2,845,700	3,010,936	△165,236	94.51%	
	業務委託費	4,970,651	7,731,714	△2,761,063	64.29%	
	手数料	207,238	181,072	26,166	114.45%	
	土地・建物賃借料	1,931,435	2,036,882	△105,447	94.82%	
	租税公課	1,076,020	1,200,314	△124,294	89.64%	
	保守料	3,454,415	3,080,527	373,888	112.14%	
	渉外費	250,040	433,437	△183,397	57.69%	
	諸会費	304,000	329,000	△25,000	92.40%	
	助成金費用	15,868,850	16,190,390	△321,540	98.01%	
	助成金費用	15,868,850	16,190,390	△321,540	98.01%	
	負担金費用	49,000	289,000	△240,000	16.96%	
	負担金費用	49,000	289,000	△240,000	16.96%	
	利用者負担軽減額	109,272	161,773	△52,501	67.55%	
	利用者負担軽減額	109,272	161,773	△52,501	67.55%	
	減価償却費	22,801,876	21,172,658	1,629,218	107.69%	
	減価償却費	22,801,876	21,172,658	1,629,218	107.69%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,024,576	△16,395,209	△2,629,367	116.04%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,024,576	△16,395,209	△2,629,367	116.04%	
	徴収不能額	901,000	0	901,000		
	徴収不能額	901,000	0	901,000		
	徴収不能引当金繰入	220,000	994,000	△774,000	22.13%	
	徴収不能引当金繰入	220,000	994,000	△774,000	22.13%	
	その他の費用	96,950	107,940	△10,990	89.82%	
	その他の費用	96,950	107,940	△10,990	89.82%	
	サービス活動費用計(2)	324,305,929	346,980,121	△22,674,192	93.47%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,660,824	△28,162,799	24,501,975	13.00%	
サービス活動外増減	収益					
	受取利息配当金収益	708,988	558,301	150,687	126.99%	
	受取利息配当金収益	708,988	558,301	150,687	126.99%	
	その他のサービス活動外収益	382,834	735,596	△352,762	52.04%	
	受入研修費収益	98,000	108,000	△10,000	90.74%	
	雑収益	284,834	627,596	△342,762	45.38%	
	サービス活動外収益計(4)	1,091,822	1,293,897	△202,075	84.38%	
費						

# 事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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)	前年比率	備考	
の 部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,091,822	1,293,897	△202,075	84.38%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,569,002	△26,868,902	24,299,900	9.56%		
特 別 増 減 の 部	収 益						
	施設整備等補助金収益	0	89,132,000	△89,132,000	0.00%		
	施設整備等補助金収益	0	89,132,000	△89,132,000	0.00%		
	固定資産受贈額	9	1,200,000	△1,199,991	0.00%		
	固定資産受贈額	9	1,200,000	△1,199,991	0.00%		
	固定資産売却益	53,616	404,497	△350,881	13.25%		
	車輛運搬具売却益	33,629	404,497	△370,868	8.31%		
	器具及び備品売却益	19,987	0	19,987			
	その他の特別収益	1,149,000	0	1,149,000			
	徴収不能引当金戻入益	994,000	0	994,000			
	その他の特別収益	155,000	0	155,000			
	特別収益計(8)	1,202,625	90,736,497	△89,533,872	1.33%		
	費 用						
	固定資産売却損・処分損	3	4	△1	75.00%		
車輛運搬具売却損・処分損	2	1	1	200.00%			
器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2	33.33%			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	89,132,000	△89,132,000	0.00%			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	89,132,000	△89,132,000	0.00%			
特別費用計(9)	3	89,132,004	△89,132,001	0.00%			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,202,622	1,604,493	△401,871	74.95%			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,366,380	△25,264,409	23,898,029	5.41%		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	175,345,262	189,253,185	△13,907,923	92.65%		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	173,978,882	163,988,776	9,990,106	106.09%		
	基本金取崩額(14)	0	0	0			
	基本金取崩額	0	0	0			
	その他の積立金取崩額(16)	5,117,000	11,399,194	△6,282,194	44.89%		
	地域福祉基金積立金取崩額	0	0	0			
	人件費積立金取崩額	4,000,000	8,000,000	△4,000,000	50.00%		
	修繕積立金取崩額	270,000	2,464,164	△2,194,164	10.96%		
	備品等購入積立金取崩額	847,000	246,000	601,000	344.31%		
	災害救援基金積立金取崩額	0	0	0			
	葬祭用具買替積立金取崩額	0	0	0			
	車輛購入積立金取崩額	0	689,030	△689,030	0.00%		
	その他の積立金積立額(17)	98,486	42,708	55,778	230.60%		
	地域福祉基金積立金積立額	16,492	0	16,492			
	人件費積立金積立額	21,010	13,334	7,676	157.57%		
	修繕積立金積立額	50,781	16,830	33,951	301.73%		
	備品等購入積立金積立額	5,542	6,964	△1,422	79.58%		
災害救援基金積立金積立額	4,564	5,467	△903	83.48%			
葬祭用具買替積立金積立額	0	0	0				
車輛購入積立金積立額	97	113	△16	85.84%			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		178,997,396	175,345,262	3,652,134	102.08%		

法人名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

## 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	189,747,826	192,056,568	△2,308,742	流動負債	38,612,398	39,821,746	△1,209,348
現金	141,360	117,000	24,360	事業未払金	3,864,663	4,951,345	△1,086,682
預貯金	151,717,273	151,859,235	△141,962	その他の未払金	20,006,554	21,326,974	△1,320,420
事業未収金	37,174,553	39,202,383	△2,027,830	1年以内返済予定リース債務	2,330,976	2,330,976	0
未収補助金	225,382	323,693	△98,311	預り金	554,559	591,052	△36,493
介護用品棚卸資産	307,760	449,159	△141,399	職員預り金	751,451	783,105	△31,654
立替金	2,184	0	2,184	賞与引当金	11,104,195	9,838,294	1,265,901
仮払金	179,314	105,098	74,216				
固定資産	800,032,369	849,054,257	△49,021,888	固定負債	105,127,758	134,858,084	△29,730,326
基本財産	440,197,649	458,834,459	△18,636,810	リース債務	1,020,568	3,351,544	△2,330,976
土地	32,650,009	32,650,000	9	退職給付引当金	104,107,190	131,506,540	△27,399,350
建物	403,547,640	422,184,459	△18,636,819	負債の部合計	143,740,156	174,679,830	△30,939,674
定期預金	4,000,000	4,000,000	0				
その他の固定資産	359,834,720	390,219,798	△30,385,078	純資産の部			
建物	404,812	473,092	△68,280	基本金	4,000,000	4,000,000	0
建物付属設備	1	1	0	第一号基本金	4,000,000	4,000,000	0
構築物	195,283	241,995	△46,712	国庫補助金等特別積立金	402,793,999	421,818,575	△19,024,576
車輛運搬具	1,383,274	2,412,876	△1,029,602	国庫補助金等特別積立金	402,793,999	421,818,575	△19,024,576
器具及び備品	2,291,382	2,133,886	157,496	その他の積立金	260,248,644	265,267,158	△5,018,514
有形リース資産	3,351,544	5,682,520	△2,330,976	地域福祉基金積立金	226,069,421	226,052,929	16,492
長期貸付金	853,500	879,500	△26,000	人件費積立金	6,526,015	10,505,005	△3,978,990
退職手当積立基金預け金	91,106,280	113,128,770	△22,022,490	修繕積立金	16,889,000	17,108,219	△219,219
地域福祉基金積立資産	226,069,421	226,052,929	16,492	備品等購入積立金	2,853,346	3,694,804	△841,458
人件費積立資産	6,526,015	10,505,005	△3,978,990	災害救援基金積立金	3,047,391	3,042,827	4,564
修繕積立資産	16,889,000	17,108,219	△219,219	車輛購入積立金	4,863,471	4,863,374	97
備品等購入積立資産	2,853,346	3,694,804	△841,458	次期繰越活動増減差額	178,997,396	175,345,262	3,652,134
災害救援基金積立資産	3,047,391	3,042,827	4,564	うち当期活動増減差額	△1,366,380	△25,264,409	23,898,029
車輛購入積立資産	4,863,471	4,863,374	97				
資産の部合計	989,780,195	1,041,110,825	△51,330,630	純資産の部合計	846,040,039	866,430,995	△20,390,956
				負債及び純資産の部合計	989,780,195	1,041,110,825	△51,330,630



# 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

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

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 ー  
職員の退職給付に備えるため、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金約款制度に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- ・賞与引当金 ー  
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。
- ・徴収不能引当金 ー  
債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。

### (5) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式になっている。

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

引き続き通常の貸借の処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人宍粟市社会福祉協議会「退職金支給規程」の規定により、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金約款制度に基づき支給している。

## 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（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

(2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

事業区分が1つのため作成を省略している

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- 1) 法人運営事業拠点区分(社会福祉事業)
- 2) 地域支援事業拠点区分(社会福祉事業)
  - ・福祉コミュニティー事業サービス区分
  - ・ボランティアセンター事業サービス区分
  - ・一般募金配分金事業サービス区分
  - ・歳末たすけあい配分金事業サービス区分
  - ・敬老会事業サービス区分
- 3) 生活支援事業拠点区分(社会福祉事業)
  - ・生活福祉資金貸付事業サービス区分
  - ・まごころ福祉資金貸付事業サービス区分
  - ・日常生活自立支援事業サービス区分
  - ・福祉機器貸出介護用品斡旋事業サービス区分
  - ・宍粟市出会いサポートセンター事業サービス区分
  - ・総合相談事業サービス区分
  - ・生活支援サービス基盤整備事業サービス区分
  - ・配食サービス事業サービス区分
- 4) 介護保険事業拠点区分(社会福祉事業)
  - ・山崎居宅介護支援事業サービス区分
  - ・一宮居宅介護支援事業サービス区分
  - ・千種居宅介護支援事業サービス区分
  - ・みなみ訪問介護事業サービス区分
  - ・きた訪問介護事業サービス区分
  - ・通所介護事業サービス区分
  - ・ミニデイサービス事業サービス区分
- 5) 障害福祉事業拠点区分(社会福祉事業)
  - ・みなみ障害居宅介護事業サービス区分
  - ・きた障害居宅介護事業サービス区分
  - ・相談支援事業ゆめぶらんサービス区分

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	32,650,000	9		32,650,009
建物	422,184,459	9,318,435	27,955,254	403,547,640
定期預金	4,000,000			4,000,000
合計	458,834,459	9,318,444	27,955,254	440,197,649

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

該当なし

### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は下記のとおりである。

該当なし 円

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

計 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし 円

計 円

### 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	32,650,009		32,650,009
建物	452,011,670	48,464,030	403,547,640
建物	2,272,451	1,867,639	404,812
建物付属設備	421,050	421,049	1
構築物	2,694,300	2,499,017	195,283
車輛運搬具	24,587,405	23,204,131	1,383,274
器具及び備品	27,995,473	25,704,091	2,291,382
有形リース資産	11,654,880	8,303,336	3,351,544
合計	554,287,238	110,463,293	443,823,945

### 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	37,174,553		37,174,553
未収補助金	225,382		225,382
長期貸付金	1,073,500	220,000	853,500
合計	38,473,435	220,000	38,253,435

### 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

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

### 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。 該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

### 13. 重要な偶発債務

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

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

・千種居宅介護支援事業は令和5年3月31日をもって一宮居宅介護支援と事業統合

法人名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

## 財産目録

(令和5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金				0	0	141,360
小口現金	現金手元有高		運転資金として	0	0	110,000
受取現金				0	0	31,360
小計(現金)						141,360
預貯金				0	0	151,717,273
JAハリマ当座	ハリマ農業協同組合 本所		運転資金として	0	0	55,601,279
JAハリマ定期預金	ハリマ農業協同組合 本所		運転資金として	0	0	60,000,000
JAハリマ善意銀行	ハリマ農業協同組合 本所		運転資金として	0	0	20,627,861
西兵庫信用金庫	西兵庫信用金庫 一宮支店		運転資金として	0	0	6,050,703
淡陽信用組合	淡陽信用組合 一宮支店		運転資金として	0	0	1,122,894
JA兵庫西	兵庫西農業協同組合 山崎支店		運転資金として	0	0	2,403,793
ゆうちょ銀行 普通	(株)ゆうちょ銀行		運転資金として	0	0	5,088,757
JAハリマ後納郵便口座	ハリマ農業協同組合 本所		運転資金として	0	0	498,284
ゆうちょ銀行 振替口座	(株)ゆうちょ銀行		運転資金として	0	0	323,702
小計(預貯金)						151,717,273
事業未収金				0	0	37,174,553
国保連介護未収金			2月分・3月分介護報酬等	0	0	21,606,979
国保連障害未収金			2月分・3月分障害報酬等	0	0	3,750,279
介護サービス利用料未収金			3月分介護サービス利用料未収金	0	0	1,033,274
障害サービス利用料未収金			3月分障害サービス利用料未収金	0	0	4,851
ミニデイサービス事業受託金未収金			3月分ミニデイサービス事業受託金未収金	0	0	876,402
配食市受託金未収金			3月分配食サービス市受託金他未収金	0	0	2,347,745
配食利用料未収金			配食サービス利用料未収金	0	0	440,800
日常生活自立支援事業未収金			日常生活自立支援事業未収金	0	0	18,223
その他事業未収金			生活支援コーディネーター市受託金他未収金	0	0	7,096,000
小計(事業未収金)						37,174,553
未収補助金			利用者負担軽減他補助金	0	0	225,382
介護用品棚卸資産			介護用品棚卸資産	0	0	307,760
立替金			後納郵便料(一宮ボランティア連絡協議会分)	0	0	2,184
仮払金			労働保険料仮払金他	0	0	179,314
流動資産合計						189,747,826
<b>2 固定資産</b>						
(1) 基本財産				0	0	440,197,649
土地	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢100-18		山崎防災倉庫設置・会車駐車場の用地	0	0	32,650,009
建物	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設(やすらぎ福祉センター)	299,534,480	32,349,723	267,184,757
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設(やすらぎ福祉センター 車庫)	7,231,134	2,429,661	4,801,473
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設(やすらぎ福祉センター 倉庫)	3,354,856	1,127,229	2,227,627
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設空調設備(やすらぎ福祉センター ガスードホップ)	10,659,000	1,904,408	8,754,592
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設空調設備(やすらぎ福祉センター 冷暖水発生装置)	37,400,000	6,055,683	31,344,317
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2021年度	社会福祉協議会活動拠点 改修工事・監理	91,572,942	4,395,500	87,177,442
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2021年度	やすらぎ介護センター ボイラー	2,259,258	201,826	2,057,432
小計(建物)						403,547,640
定期預金	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		基本財産 定期預金	0	0	4,000,000
(2) その他の固定資産				0	0	359,834,720
建物	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2020年度	社会福祉協議会活動拠点施設(やすらぎ福祉センター 自転車置場)	609,650	204,840	404,810
	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢100-18	2009年度	山崎防災倉庫	1,379,301	1,379,300	1
	兵庫県宍粟市一宮町閭賀300番地	2003年度	通所介護事業に使用している	283,500	283,499	1
小計(建物)						404,812
建物付属設備	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢65-3	2004年度	看板一式	421,050	421,049	1
構築物	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢65-3	2004年度	フェンス	463,050	411,023	52,027
	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢100-18	2009年度	山崎駐車場整備	1,764,000	1,763,999	1
	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢100-18	2009年度	山崎会車駐車場用フェンス	467,250	323,995	143,255
小計(構築物)						195,283
車輛運搬具	スズキ株式会社 ワゴンR他2台		利用者宅訪問他	2,640,560	2,640,557	3
	ダイハツ工業株式会社 ミラ他6台		利用者宅訪問用他	7,414,796	6,919,531	495,265
	トヨタ自動車株式会社 プロボックス他4台		利用者送迎用他	10,900,049	10,900,044	5
	ホンダ自動車販売株式会社 フリード1台		利用者送迎用	2,300,000	2,299,999	1
	三菱自動車工業(株) ミニキャブ1台		一般業務用	1,332,000	444,000	888,000
小計(車輛運搬具)						1,383,274
器具及び備品	イーシーアップテント他器具及び備品		社会福祉事業用	27,995,473	25,704,091	2,291,382
有形リース資産	パソコン(レノボ) 60台		社会福祉事業用	7,523,280	5,893,236	1,630,044
	システムサーバー 2台		社会福祉事業用	4,131,600	2,410,100	1,721,500
小計(有形リース資産)						3,351,544
長期貸付金			まごころ福祉資金貸付残高(旧町福祉資金含む)	0	0	853,500
退職手当積立基金預け金			全社協退職共済預け金	0	0	91,106,280
地域福祉基金積立資産	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	9,178,867
	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	100,902,379
	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	3,218,069
	定期預金 西兵庫信用金庫 一宮支店		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	60,138,571
	定期預金 淡陽信用組合 一宮支店		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	40,381,535
	定期預金 淡陽信用組合 一宮支店		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	10,000,000
	定期預金 ゆうちょ銀行		地域福祉事業の安定的財源確保と地域福祉推進を図るための積立金	0	0	2,250,000
小計(地域福祉基金積立資産)						226,069,421
人件費積立資産	定期預金 西兵庫信用金庫 一宮支店		将来における人件費の為の積立金	0	0	6,526,015
修繕積立資産	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	10,088,274
	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	1,741,561
	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	5,059,165
小計(修繕積立資産)						16,889,000

# 財産目録

(令和5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
備品等購入積立資産			将来における備品購入の為の積立金	0	0	2,853,346
災害救援基金積立資産	定期預金 ハリマ農業協同組合 本所		将来における災害救援の為の積立金	0	0	3,047,391
車輛購入積立資産	定期預金 西兵庫信用金庫 一宮支店		将来における車輛購入の為の積立金	0	0	4,863,471
固定資産合計						800,032,369
資産合計						989,780,195
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	令4年度 下半期分水道光熱費他			0	0	3,864,663
その他の未払金	令和4年度 3月分給与他			0	0	20,006,554
1年以内返済予定リース債務	パソコン(レノボ)・システムサーバー			0	0	2,330,976
預り金				0	0	554,559
預りV共済掛金	ボランティア災害共済掛金			0	0	457,000
預りその他	役員等預り所得税他			0	0	97,559
小計(預り金)						554,559
職員預り金				0	0	751,451
預り所得税	職員預り所得税			0	0	255,151
預り市県民税	職員預り市県民税			0	0	496,300
小計(職員預り金)						751,451
賞与引当金	職員賞与引当金			0	0	11,104,195
流動負債合計						38,612,398
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	パソコン 60台・サーバー2台			0	0	1,020,568
退職給付引当金	職員退職給付引当金			0	0	104,107,190
固定負債合計						105,127,758
負債合計						143,740,156
差引純資産						846,040,039

資料1 令和5年3月末事業区分別・拠点区分別のサービス活動増減差額(事業活動計算書どおりの金額)

(単位:円)

拠点区分	サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	率
法人運営事業	61,071,226	59,846,234	1,224,992	51,219,969	57,953,947	▲ 6,733,978	9,851,257	1,892,287	7,958,970	520.60%
地域支援事業	45,196,478	39,920,381	5,276,097	48,829,913	53,000,707	▲ 4,170,794	▲ 3,633,435	▲ 13,080,326	9,446,891	27.78%
生活支援事業	21,981,395	22,703,958	▲ 722,563	23,887,296	25,298,763	▲ 1,411,467	▲ 1,905,901	▲ 2,594,805	688,904	73.45%
介護保険事業	169,007,143	175,173,187	▲ 6,166,044	182,693,554	192,633,756	▲ 9,940,202	▲ 13,686,411	▲ 17,460,569	3,774,158	78.38%
障害福祉事業	23,388,863	21,173,562	2,215,301	17,675,197	18,092,948	▲ 417,751	5,713,666	3,080,614	2,633,052	185.47%
社会福祉事業区分計	320,645,105	318,817,322	1,827,783	324,305,929	346,980,121	▲ 22,674,192	▲ 3,660,824	▲ 28,162,799	24,501,975	13.00%
総合計	320,645,105	318,817,322	1,827,783	324,305,929	346,980,121	▲ 22,674,192	▲ 3,660,824	▲ 28,162,799	24,501,975	13.00%

資料2 令和5年3月末事業区分別・拠点区分別のサービス活動増減差額（修正後の金額）

（単位：円）

拠点区分	サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	率
法人運営事業	56,257,226	59,846,234	▲ 3,589,008	51,219,969	57,953,947	▲ 6,733,978	5,037,257	1,892,287	3,144,970	266.20%
地域支援事業	44,818,478	39,620,381	5,198,097	48,829,913	53,000,707	▲ 4,170,794	▲ 4,011,435	▲ 13,380,326	9,368,891	29.98%
生活支援事業	21,981,395	22,703,958	▲ 722,563	22,766,296	24,304,763	▲ 1,538,467	▲ 784,901	▲ 1,600,805	815,904	49.03%
介護保険事業	167,479,143	173,673,187	▲ 6,194,044	182,693,554	192,633,756	▲ 9,940,202	▲ 15,214,411	▲ 18,960,569	3,746,158	80.24%
障害福祉事業	23,388,863	21,173,562	2,215,301	17,675,197	18,092,948	▲ 417,751	5,713,666	3,080,614	2,633,052	185.47%
社会福祉事業区分計	313,925,105	317,017,322	▲ 3,092,217	323,184,929	345,986,121	▲ 22,801,192	▲ 9,259,824	▲ 28,968,799	19,708,975	31.96%
総合計	313,925,105	317,017,322	▲ 3,092,217	323,184,929	345,986,121	▲ 22,801,192	▲ 9,259,824	▲ 28,968,799	19,708,975	31.96%

修正した内容 ※経営状況を正確に把握するため、その年度限りの収入・支出を調整

○5年3月末

〈収益〉

1. 法人運営 法人運営 退職手当預け金差益 4,814千円を減額
2. 地域福祉 福コミュ 退職手当預け金差益 378千円を減額
3. 介護保険 訪介み 退職手当預け金差益 1,528千円を減額

〈費用〉

1. 生活支援 まごころ 徴収不能額（債権処理） 901千円を減額  
徴収不能見込額 220千円を減額

○4年3月末

〈収益〉

1. 地域福祉 福コミュ ひとり親家庭等のこどもの食事等支援事業補助金 300千円を減額
2. 介護保険 子居宅 退職手当預け金差益 1,489千円を減額  
訪介み 退職手当預け金差益 11千円を減額

〈費用〉

1. 生活支援 まごころ 徴収不能見込額 994千円を減額



資料3 令和5年3月末での介護保険事業所のサービス区別サービス活動増減差額一覧表(事業活動計算書とおりの金額)

(単位:円)

	サービス区分		サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
			5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	率
1	居宅介護 支援事業	山崎	17,776,250	19,209,910	▲ 1,433,660	15,031,201	18,590,971	▲ 3,559,770	2,745,049	618,939	2,126,110	444%
2		一宮	23,966,980	21,722,570	2,244,410	25,886,865	24,481,645	1,405,220	▲ 1,919,885	▲ 2,759,075	839,190	69.58%
3		千種	15,898,180	19,676,100	▲ 3,777,920	13,856,104	14,653,257	▲ 797,153	2,042,076	5,022,843	▲ 2,980,767	40.66%
		合計	57,641,410	60,608,580	▲ 2,967,170	54,774,170	57,725,873	▲ 2,951,703	2,867,240	2,882,707	▲ 15,467	99.46%
4	訪問介護 事業	みなみ	23,159,439	25,849,108	▲ 2,689,669	25,855,335	36,530,807	▲ 10,675,472	▲ 2,695,896	▲ 10,681,699	7,985,803	25.24%
5		きた	29,420,810	30,781,685	▲ 1,360,875	30,885,620	29,000,448	1,885,172	▲ 1,464,810	1,781,237	▲ 3,246,047	-82.24%
		合計	52,580,249	56,630,793	▲ 4,050,544	56,740,955	65,531,255	▲ 8,790,300	▲ 4,160,706	▲ 8,900,462	4,739,756	46.75%
6	通所介護事業		47,913,683	45,551,460	2,362,223	58,880,473	56,439,623	2,440,850	▲ 10,966,790	▲ 10,888,163	▲ 78,627	100.72%
7	ミニデイサービス事業		10,871,801	12,382,354	▲ 1,510,553	12,297,956	12,937,005	▲ 639,049	▲ 1,426,155	▲ 554,651	▲ 871,504	257.13%
	介護保険事業拠点区分合計		<b>169,007,143</b>	175,173,187	▲ 6,166,044	<b>182,693,554</b>	192,633,756	▲ 9,940,202	<b>▲ 13,686,411</b>	▲ 17,460,569	3,774,158	78.38%

資料4 令和5年3月末での介護保険事業所のサービス区分別サービス活動増減差額一覧表(修正後)

(単位:円)

	サービス区分		サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
			5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	率
1	居宅介護 支援事業	山崎	17,776,250	19,209,910	▲ 1,433,660	15,031,201	18,590,971	▲ 3,559,770	2,745,049	618,939	2,126,110	443.51%
2		一宮	23,966,980	21,722,570	2,244,410	25,886,865	24,481,645	1,405,220	▲ 1,919,885	▲ 2,759,075	839,190	69.58%
4		千種	15,898,180	18,187,100	▲ 2,288,920	13,856,104	14,653,257	▲ 797,153	2,042,076	3,533,843	▲ 1,491,767	57.79%
		合計	57,641,410	59,119,580	▲ 1,478,170	54,774,170	57,725,873	▲ 2,951,703	2,867,240	1,393,707	1,473,533	205.73%
5	訪問介護 事業	みなみ	21,631,439	25,838,108	▲ 4,206,669	25,855,335	36,530,807	▲ 10,675,472	▲ 4,223,896	▲ 10,692,699	6,468,803	39.50%
6		きた	29,420,810	30,781,685	▲ 1,360,875	30,885,620	29,000,448	1,885,172	▲ 1,464,810	1,781,237	▲ 3,246,047	-82.24%
		合計	51,052,249	56,619,793	▲ 5,567,544	56,740,955	65,531,255	▲ 8,790,300	▲ 5,688,706	▲ 8,911,462	3,222,756	63.84%
7	通所介護事業		47,913,683	45,551,460	2,362,223	58,880,473	56,439,623	2,440,850	▲ 10,966,790	▲ 10,888,163	▲ 78,627	100.72%
8	ミニデイサービス事業		10,871,801	12,382,354	▲ 1,510,553	12,297,956	12,937,005	▲ 639,049	▲ 1,426,155	▲ 554,651	▲ 871,504	257.13%
	介護保険事業拠点区分合計		<b>167,479,143</b>	173,673,187	▲ 6,194,044	<b>182,693,554</b>	192,633,756	▲ 9,940,202	<b>▲ 15,214,411</b>	▲ 18,960,569	3,746,158	80.24%

※修正した金額

令和5年3月末

訪介み 退職手当預け金差益 1,528千円を減額

令和4年3月末

子居宅 退職手当預け金差益 1,489千円を減額

訪介み 退職手当預け金差益 11千円を減額

資料5 令和5年3月末での障害福祉事業所のサービス区分別サービス活動増減差額一覧表

◆障害福祉事業所

(単位:円)

サービス区分			サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
			5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	4年3月末	3年3月末	比較	率
1	障害居宅 事業	みなみ	8,186,330	7,028,864	1,157,466	4,247,635	4,869,183	▲ 621,548	3,938,695	2,159,681	1,779,014	182.37%
2		きた	3,289,663	3,033,258	256,405	4,129,639	4,127,580	2,059	▲ 839,976	▲ 1,094,322	254,346	76.76%
障害居宅合計			11,475,993	10,062,122	1,413,871	8,377,274	8,996,763	▲ 619,489	3,098,719	1,065,359	2,033,360	290.86%
3	相談支援センターゆめぷらん		11,912,870	11,111,440	801,430	9,297,923	9,096,185	201,738	2,614,947	2,015,255	599,692	129.76%
市社協障害福祉事業合計			23,388,863	21,173,562	2,215,301	17,675,197	18,092,948	▲ 417,751	5,713,666	3,080,614	2,633,052	185.47%

資料6 令和5年3月末 訪問介護事業所みなみ・きた サービス活動増減差額一覧表

※介護保険事業と障害福祉事業の金額を合計

(単位:円)

	サービス区分		サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
			5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	4年3月末	3年3月末	比較	率
1	みなみ	訪問介護	23,159,439	25,849,108	▲ 2,689,669	25,855,335	36,530,807	▲ 10,675,472	▲ 2,695,896	▲ 10,681,699	7,985,803	25.24%
2		障害居宅	8,186,330	7,028,864	1,157,466	4,247,635	4,869,183	▲ 621,548	3,938,695	2,159,681	1,779,014	182.37%
みなみ合計			31,345,769	32,877,972	▲ 1,532,203	30,102,970	41,399,990	▲ 11,297,020	1,242,799	▲ 8,522,018	9,764,817	-14.58%
3	きた	訪問介護	29,420,810	30,781,685	▲ 1,360,875	30,885,620	29,000,448	1,885,172	▲ 1,464,810	1,781,237	▲ 3,246,047	-82.24%
4		障害居宅	3,289,663	3,033,258	256,405	4,129,639	4,127,580	2,059	▲ 839,976	▲ 1,094,322	254,346	76.76%
きた合計			32,710,473	33,814,943	▲ 1,104,470	35,015,259	33,128,028	1,887,231	▲ 2,304,786	686,915	▲ 2,991,701	-335.53%
事業所合計			<b>64,056,242</b>	66,692,915	▲ 2,636,673	<b>65,118,229</b>	74,528,018	▲ 9,409,789	<b>▲ 1,061,987</b>	▲ 7,835,103	6,773,116	13.55%

資料7 令和5年3月末 訪問介護事業所みなみ・きた サービス活動増減差額一覧表(修正後)

※介護保険事業と障害福祉事業の金額を合計

(単位:円)

	サービス区分		サービス活動収益			サービス活動費用			サービス活動増減差額			
			5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	5年3月末	4年3月末	比較	率
1	みなみ	訪問介護	21,631,439	25,838,108	▲ 4,206,669	25,855,335	36,530,807	▲ 10,675,472	▲ 4,223,896	▲ 10,692,699	6,468,803	39.50%
2		障害居宅	8,186,330	7,028,864	1,157,466	4,247,635	4,869,183	▲ 621,548	3,938,695	2,159,681	1,779,014	182.37%
みなみ合計			29,817,769	32,866,972	▲ 3,049,203	30,102,970	41,399,990	▲ 11,297,020	▲ 285,201	▲ 8,533,018	8,247,817	3.34%
3	きた	訪問介護	29,420,810	30,781,685	▲ 1,360,875	30,885,620	29,000,448	1,885,172	▲ 1,464,810	1,781,237	▲ 3,246,047	-82.24%
4		障害居宅	3,289,663	3,033,258	256,405	4,129,639	4,127,580	2,059	▲ 839,976	▲ 1,094,322	254,346	76.76%
きた合計			32,710,473	33,814,943	▲ 1,104,470	35,015,259	33,128,028	1,887,231	▲ 2,304,786	686,915	▲ 2,991,701	-335.53%
事業所合計			<b>62,528,242</b>	66,681,915	▲ 4,153,673	<b>65,118,229</b>	74,528,018	▲ 9,409,789	<b>▲ 2,589,987</b>	▲ 7,846,103	5,256,116	33.01%

※修正した金額

令和5年3月末

訪介み 退職手当預け金差益 1,528千円を減額

令和4年3月末

訪介み 退職手当預け金差益 11千円を減額

# 監事監査意見書

令和5年6月1日

社会福祉法人宍粟市社会福祉協議会  
理事長 秋武 賢是 様

本会定款第22条に基づき監事監査を行った結果を報告致します。

社会福祉法人 宍粟市社会福祉協議会

監 事 高橋 利典  
監 事 志水 史郎

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の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（財務諸表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

（総評）

### （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認められません。

### （2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

(監事監査意見)

貸借対照表、資金収支計算書、事業活動計算書、勘定科目の内訳について、内容を確認するとともに必要な箇所に聞き取りをし、帳簿組織及び証憑書類を確認させていただき、各種財務諸表について問題のないことを確認しています。

当期の法人運営については、確定決算にて 全体で 3,660千824円のサービス活動増減差額となり、前年比24,501千975円の増益となりました。約3年間、新型コロナウイルス感染症の猛威が続いてきましたが、ようやく収束に向けて明るい方向性が見えはじめ元の生活に戻ろうとしています。その中でも当期は第7波、8波と続く苦難の中にありながら、業績改善に努められ、大幅な赤字の削減となりました。この赤字削減努力につきましては、法人運営にあたられる全ての皆様のご尽力の賜物と深く敬意を表します。

事業としましては法人運営事業と障害福祉事業が黒字で、地域支援事業、生活支援事業、介護保険事業が赤字の状況であることを確認しました。地域支援事業につきましては、大きく赤字幅が削減されていることを確認しました。

今期は、特に経理面で、生活支援事業の「まごころ福祉資金貸付事業」での徴収不能額の確認に時間を割き、徴収不能見込額の減額を実行され、事後処理の徹底に努めていただきました。

コロナ禍では特に生活福祉資金事業での貸付などを起点に、支援を必要としている人達と密接につながりながら、一方で食の支援などの方々につながっていくことが仕組化されていることを教えていただくことができました。

組織の運営面では、全体最適化に向けて組織検討が図られ、全体最適化に向けた事業所の統合等を実際に実行に移されました。事業所統合の流れに沿う中で、会議その他の活動面での業務のDX化の推進も同時にはかかれていることを確認しております。

また、YouTube番組「宍粟市社協ちゃんねる」では、元気に活動されている地域団体の取り上げなどを行い、社会福祉を市内全域に広報する熱心な活動を確認させていただきました。

上記のような面での努力を認めながら、一方では以下のような3つの経営努力が必要と感じております。以下監事意見を述べさせていただきます。

- 1 これまでの事業報告書は、活動内容のみを文言や数量で報告していますが、それが満足のいくものか、改善が必要なものか、社協としての分析や判定ができていません。市民・会員が、客観的にその活動進捗状況の多少を判断できるようなシステムを作っていくことが、より社協活動への理解を深めることにつながっていくと考えます。

そこで、全ての事務事業について、目標達成までのプロセスを可視化するために、(可能な限り)到達目標値、活動指標(進捗度)、成果指標(達成度・満足度)を表し、そして年次的に経過観察し、検証、改善していくことにより、事業が推進していくことを希望します。

2 次に、介護保険事業について、令和3年度との比較ではやや赤字が減ってきてはいるものの、依然赤字体質は変わりありません。

- (1) 居宅介護支援事業では、ちくさ事業所は廃止、統合されましたが、「やまさき」「いちのみや」の合併による上位加算の取得を検討されたい。
- (2) ヘルパーステーションについても、事業所のさらなる統合による効率化を検討されたい。
- (3) やすらぎ介護センターの利用者が月平均41名であり、リハビリや理学療法的なサービスを取り入れ利用者増を検討されたい。

3 業績管理につきましては、たとえばバランススコアカードのような、業績管理手法があることを知り、日常的に目標進捗の管理(\*1)をされてはいかがかという意見をご提示させていただきます。

\*1 現状で、目標進捗管理が全く見える化できていないかというところではなく、一部の項目では目標進捗の記載があります。

\*2 バランススコアカード

・財務の視点 ・顧客の視点 ・業務プロセスの視点 ・学習と成長の視点

上記四つの指標の目標管理を数値化して得点化し業績管理が見える化する手法を言います。財務諸表だけでは読み解けない定量、定性情報を数値化して見える化する業務管理手法のことを言います。