

令和5年度 決算報告書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

①資金収支計算書(法人全体) P1～2

②資金収支内訳表(拠点ごと) P3

③事業活動計算書(法人全体) P4～5

④事業活動内訳表(拠点ごと) P6～7

⑤貸借対照表(法人全体) P8

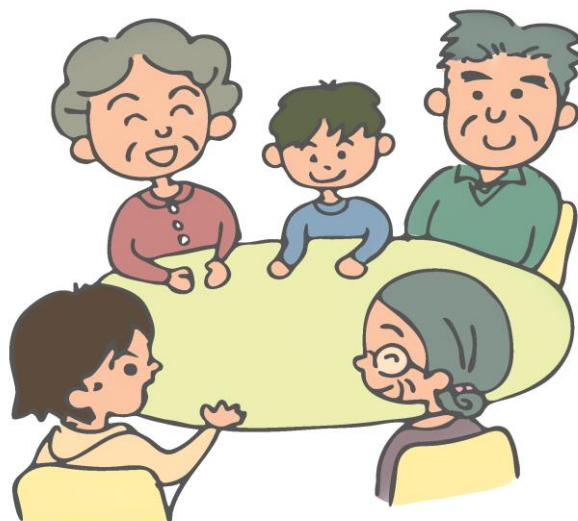
⑥貸借対照内訳表(拠点ごと) P9～10

⑦財務諸表に対する注記(法人全体) P11～14

⑧財産目録(法人全体) P15～17

資料1. 令和6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 P18～19

資料2. 令和6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 P20～24



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 安栗市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 安栗市社会福祉協議会

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	会費収入	12,536,000	11,921,000	615,000		95.09%
	寄附金収入	9,523,000	9,324,298	198,702		97.91%
	経常経費補助金収入	76,081,000	76,062,500	18,500		99.98%
	受託金収入	22,743,000	22,719,445	23,555		99.90%
	貸付事業収入	149,000	70,000	79,000		46.98%
	事業収入	7,632,000	7,396,196	235,804		96.91%
	共同募金配分金収入	9,627,000	9,433,423	193,577		97.99%
	負担金収入	1,340,000	1,340,000	0		100.00%
	介護保険事業収入	141,049,000	139,526,468	1,522,532		98.92%
	障害福祉サービス等事業収入	25,489,000	25,444,630	44,370		99.83%
	受取利息配当金収入	983,000	904,629	78,371		92.03%
	その他の収入	549,000	621,265	△72,265		113.16%
	事業活動収入計(1)	307,701,000	304,763,854	2,937,146		99.05%
	支出					
	人件費支出	245,996,000	240,973,654	5,022,346		97.96%
	事業費支出	42,757,000	39,310,358	3,446,642		91.94%
	事務費支出	26,351,000	22,252,651	4,098,349		84.45%
	貸付事業支出	150,000	0	150,000		
	助成金支出	16,222,000	16,201,652	20,348		99.87%
	負担金支出	79,000	49,000	30,000		62.03%
	利用者負担軽減額	65,000	104,780	△39,780		161.20%
	流動資産評価損等による資金減少額	175,000	175,000	0		100.00%
	事業活動支出計(2)	331,795,000	319,067,095	12,727,905		96.16%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,094,000	△14,303,241	△9,790,759		59.36%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	596,656	△596,656		
	固定資産売却収入	100,000	100,000	0		100.00%
	施設整備等収入計(4)	100,000	696,656	△596,656		696.66%
	支出					
	固定資産取得支出	2,259,000	2,238,900	20,100		99.11%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,915,000	2,912,436	2,564		99.91%
	施設整備等支出計(5)	5,174,000	5,151,336	22,664		99.56%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,074,000	△4,454,680	△619,320		87.79%
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	8,179,000	8,179,000	0		100.00%
	その他の活動による収入	7,177,000	7,176,040	960		99.99%
	その他の活動収入計(7)	15,356,000	15,355,040	960		99.99%
	支出					
	積立資産支出	50,000	34,188	15,812		68.38%
	その他の活動による支出	7,719,000	7,689,840	29,160		99.62%
	その他の活動支出計(8)	7,769,000	7,724,028	44,972		99.42%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,587,000	7,631,012	△44,012		100.58%
	予備費支出(10)	500,000	0	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△22,081,000	△11,126,909	△10,954,091		50.39%
前期末支払資金残高(12)		164,562,000	164,570,599	△8,599		100.01%

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	達成率・執行率
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	142,481,000	153,443,690	△10,962,690		107.69%

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)										(単位：円) 1頁	
勘定科目		法人運営事業	地域支援事業	生活支援事業	介護保険事業	障害福祉事業	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	11,921,000	0	0	0	0	11,921,000	0	11,921,000		
	会費収入	9,324,298	0	0	0	0	9,324,298	0	9,324,298		
	寄附金収入	23,327,000	46,200,500	6,535,000	0	0	76,082,500	0	76,082,500		
	経常経費補助金収入	0	0	14,396,047	8,323,398	0	22,719,445	0	22,719,445		
	受託金収入	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000		
	貸付事業収入	23,880	231,490	5,937,526	1,203,300	0	7,396,196	0	7,396,196		
	事業収入	0	9,433,423	0	0	0	9,433,423	0	9,433,423		
	共同募金配分金収入	0	1,340,000	0	0	0	1,340,000	0	1,340,000		
	負担金収入	0	0	0	139,526,468	0	139,526,468	0	139,526,468		
	介護保険事業収入	0	0	0	0	25,444,630	25,444,630	0	25,444,630		
支出	障害福祉サービス等事業収入	743,285	8,874	0	152,470	0	904,629	0	904,629		
	受取利息配当金収入	247,095	70,000	94,280	209,890	0	621,265	0	621,265		
	その他の収入	45,586,558	57,284,287	27,032,853	149,415,526	25,444,630	304,763,854	0	304,763,854		
	事業活動収入計(1)	24,299,205	36,134,242	20,596,769	144,242,674	15,700,764	240,973,654	0	240,973,654		
	人件費支出	4,935,056	3,417,908	7,246,461	21,841,585	1,869,348	39,310,358	0	39,310,358		
	事業費支出	8,273,959	3,950,458	1,940,349	6,824,254	1,263,631	22,252,651	0	22,252,651		
	事務費支出	0	16,201,652	0	0	0	16,201,652	0	16,201,652		
	助成金支出	49,000	0	0	0	0	49,000	0	49,000		
	負担金支出	0	0	0	104,780	0	104,780	0	104,780		
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	175,000	0	175,000		
施設整備等による収支	流動資産評価損等による資金減少額	37,557,220	59,704,260	29,958,579	173,013,293	18,833,743	319,067,095	0	319,067,095		
	事業活動支出計(2)	8,029,338	△2,419,973	△2,925,726	△23,597,767	6,610,887	△14,303,241	0	△14,303,241		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,000	0	0	596,656	0	596,656	0	596,656		
	施設整備等補助金収入	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000		
	固定資産売却収入	0	0	0	596,656	0	696,656	0	696,656		
	施設整備等収入計(4)	0	165,400	0	2,073,500	0	2,238,900	0	2,238,900		
	固定資産取得支出	0	0	0	1,688,928	292,472	2,912,436	0	2,912,436		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	471,792	281,100	178,144	0	0	930,036	0	930,036		
	その他の活動による収支	0	0	0	0	0	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	471,792	446,500	178,144	3,762,428	292,472	5,151,336	0	5,151,336		
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△371,792	△446,500	△178,144	△3,165,772	△292,472	△4,454,680	0	△4,454,680		
	積立資産取崩収入	0	235,000	0	7,944,000	0	8,179,000	0	8,179,000		
	拠点区分間繰入金収入	0	7,610,000	2,050,000	4,500,000	1,200,000	15,360,000	△15,360,000	0		
	その他の活動による収入	0	0	3,208,120	3,967,920	0	7,176,040	0	7,176,040		
	その他の活動収入計(7)	0	7,845,000	5,258,120	16,411,920	1,200,000	30,715,040	△15,360,000	15,355,040		
	積立資産支出	97	8,874	0	25,217	0	34,188	0	34,188		
	拠点区分間繰入金支出	8,437,000	413,000	810,000	1,200,000	4,500,000	15,360,000	△15,360,000	0		
	その他の活動による支出	1,096,920	1,832,040	766,440	3,749,760	244,680	7,689,840	0	7,689,840		
	その他の活動支出計(8)	9,534,017	2,253,914	1,576,440	4,974,977	4,744,680	23,084,028	△15,360,000	7,724,028		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,534,017	5,591,086	3,681,680	11,436,943	△3,544,680	7,631,012	0	7,631,012		
当期資金収支差額合計	予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,876,471	2,724,613	577,810	△15,326,596	2,773,735	△11,126,909	0	△11,126,909		
	前期末支払資金残高(12)	25,606,269	4,518,460	9,101,708	94,751,925	30,592,237	164,570,599	0	164,570,599		
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,729,798	7,243,073	9,679,518	79,425,329	33,365,972	153,443,690	0	153,443,690		

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)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	11,921,000	12,211,500	△290,500	97.62%
	寄付金収益	9,324,298	8,498,526	825,772	109.72%
	経常経費補助金収益	76,062,500	70,022,000	6,040,500	108.63%
	助成金収益	0	300,000	△300,000	0.00%
	受託金収益	22,719,445	24,390,013	△1,670,568	93.15%
	事業収益	7,396,196	7,266,033	130,163	101.79%
	共同募金配分金収益	9,433,423	9,900,598	△467,175	95.28%
	負担金収益	1,340,000	1,340,000	0	100.00%
	介護保険事業収益	139,526,468	156,606,532	△17,080,064	89.09%
	障害福祉サービス等事業収益	25,444,630	23,388,863	2,055,767	108.79%
	その他の収益	304,170	6,721,040	△6,416,870	4.53%
	サービス活動収益計(1)	303,472,130	320,645,105	△17,172,975	94.64%
	費用				
	人件費	244,255,422	242,241,633	2,013,789	100.83%
	事業費	39,310,358	36,586,511	2,723,847	107.44%
	事務費	22,252,651	24,455,413	△2,202,762	90.99%
	助成金費用	16,201,652	15,868,850	332,802	102.10%
	負担金費用	49,000	49,000	0	100.00%
	利用者負担軽減額	104,780	109,272	△4,492	95.89%
	減価償却費	23,009,079	22,801,876	207,203	100.91%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,034,520	△19,024,576	△9,944	100.05%
	徴収不能額	175,000	901,000	△726,000	19.42%
	徴収不能引当金繰入	0	220,000	△220,000	0.00%
	その他の費用	0	96,950	△96,950	0.00%
	サービス活動費用計(2)	326,323,422	324,305,929	2,017,493	100.62%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,851,292	△3,660,824	△19,190,468	624.21%
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	904,629	708,988	195,641	127.59%
	その他のサービス活動外収益	317,095	382,834	△65,739	82.83%
	サービス活動外収益計(4)	1,221,724	1,091,822	129,902	111.90%
	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)	1,221,724	1,091,822	129,902	111.90%
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△21,629,568	△2,569,002	△19,060,566	841.94%
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	596,656	0	596,656	
	固定資産受贈額	0	9	△9	0.00%
	固定資産売却益	99,999	53,616	46,383	186.51%
	その他の特別収益	120,000	1,149,000	△1,029,000	10.44%
	特別収益計(8)	816,655	1,202,625	△385,970	67.91%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	3	△2	33.33%
繰越活動	国庫補助金等特別積立金積立額	596,656	0	596,656	
	特別費用計(9)	596,657	3	596,654	9888566.67%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	219,998	1,202,622	△982,624	18.29%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△21,409,570	△1,366,380	△20,043,190	1566.88%
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	178,997,396	175,345,262	3,652,134	102.08%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	157,587,826	173,978,882	△16,391,056	90.58%
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
繰越活動	その他の積立金取崩額(16)	8,179,000	5,117,000	3,062,000	159.84%

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)	前年比
増	その他の積立金積立額 (17)	34, 188	98, 486	△ 64, 298	34. 71%
減					
差					
額					
の					
部	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	165, 732, 638	178, 997, 396	△ 13, 264, 758	92. 59%

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

勘定科目		法人運営事業	地域支援事業	生活支援事業	介護保険事業	障害福祉事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
(単位：円)									
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 会費収益	11,921,000					11,921,000		11,921,000
	ー 益 寄付金収益	9,324,298					9,324,298		9,324,298
	ビ 経常経費補助金収益	23,327,000	46,200,500	6,535,000			76,062,500		76,062,500
	ス 受託金収益			14,396,047	8,323,398		22,719,445		22,719,445
	活 事業収益	23,880		5,937,526	1,203,300		7,396,196		7,396,196
	動 共同募金配分金収益		231,490				9,433,423		9,433,423
	増 負担金収益		9,433,423				1,340,000		1,340,000
	減 介護保険事業収益		1,340,000		139,526,468		139,526,468		139,526,468
	の 障害福祉サービス等事業収益					25,444,630	25,444,630		25,444,630
	部 その他の収益						304,170		304,170
	サービス活動収益計(1)			94,280	209,890		303,472,130		303,472,130
	費 人件費	44,596,178	57,205,413	26,962,853	149,263,056	25,444,630	244,255,422		244,255,422
	用 事業費	25,125,445	40,000,798	18,858,396	144,260,100	16,010,683	39,310,358		39,310,358
	事務費	4,935,056	3,417,908	7,246,461	21,841,585	1,869,348	22,252,651		22,252,651
	助成金費用	8,273,959	3,950,458	1,940,349	6,824,254	1,263,631	16,201,652		16,201,652
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	負担金費用	49,000					49,000		49,000
	利用者負担軽減額				104,780		104,780		104,780
	減価償却費	20,205,887	401,689	205,370	1,903,679	292,454	23,009,079		23,009,079
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,024,576			△9,944		△19,034,520		△19,034,520
	徴収不能額						175,000		175,000
	サービス活動費用計(2)			175,000			326,323,422		326,323,422
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	39,564,771	63,972,505	28,425,576	174,924,454	19,436,116	△22,851,292		△22,851,292
	収 受取利息配当金収益	5,031,407	△6,767,092	△1,462,723	△25,661,398	6,008,514	904,629		904,629
	益 その他のサービス活動外収益	743,285	8,874		152,470		317,095		317,095
		247,095	70,000						
	サービス活動外収益計(4)	990,380	78,874		152,470		1,221,724		1,221,724
特 別 増 減 の 部	費 減 用								
	サービス活動外費用計(5)								
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	990,380	78,874		152,470		1,221,724		1,221,724
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,021,787	△6,688,218	△1,462,723	△25,508,928	6,008,514	△21,629,568		△21,629,568
	収 施設整備等補助金収益				596,656		596,656		596,656
	益 固定資産売却益	99,999					99,999		99,999
	拠点区分間繰入金収益		7,610,000	2,050,000	4,500,000	1,200,000	△15,360,000		△15,360,000
	その他の特別収益			120,000			120,000		120,000
	拠点区分間固定資産移管収益	23,754,890	21,655,050	3,190,000	845,240		49,445,180		49,445,180
	特別収益計(8)	23,854,889	29,265,050	5,360,000	5,941,896	1,200,000	65,621,835		65,621,835
	固定資産売却損・処分損				1		1		1
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額				596,656		596,656		596,656
	拠点区分間繰入金費用	8,437,000	413,000	810,000	1,200,000	4,500,000	△15,360,000		△15,360,000
	特別費用計(9)	18,227,310	27,286,850	3,028,140	902,880		△49,445,180		△49,445,180
繰 上 り の 部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,664,310	27,699,850	3,838,140	2,699,537	4,500,000	65,401,837		65,401,837
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,809,421	1,565,200	1,521,860	3,242,359	△3,300,000	219,998		219,998
	前期繰越活動増減差額(12)	3,212,366	△5,123,018	59,137	△22,266,569	2,708,514	△21,409,570		△21,409,570
繰上りの部		47,888,156	3,470,766	9,498,602	88,242,603	29,897,269	178,997,396		178,997,396

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

勘定科目		法人運営事業	地域支援事業	生活支援事業	介護保険事業	障害福祉事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位：円)
越	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)									
活	基本金取崩額(14)	51,100,522	△1,652,252	9,557,739	65,976,034	32,605,783	157,587,826		157,587,826	
動	その他の積立金取崩額(16)		235,000		7,944,000		8,179,000		8,179,000	
増	その他の積立金積立額(17)	97	8,874		25,217		34,188		34,188	
減										
差										
額										
の										
部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	51,100,425	△1,426,126	9,557,739	73,894,817	32,605,783	165,732,638		165,732,638	

法人名	社会福祉法人 実栗市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 実栗市社会福祉協議会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

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	183,403,757	189,747,826	△6,344,069	流動負債	44,616,908	38,612,398	6,004,510
現金	116,250	141,360	△25,110	事業未払金	6,119,913	3,864,663	2,255,250
預貯金	146,249,774	151,717,273	△5,467,499	その他の未払金	20,677,372	20,006,554	670,818
事業未収金	36,021,060	37,174,553	△1,153,493	1年以内返済予定リース債務	2,696,088	2,330,976	365,112
未収補助金	857,453	225,382	632,071	預り金	580,900	554,559	26,341
介護用品棚卸資産	159,220	307,760	△148,540	職員預り金	2,581,882	751,451	1,830,431
立替金	0	2,184	△2,184	賞与引当金	11,960,753	11,104,195	856,558
仮払金	0	179,314	△179,314				
固定資産	780,403,076	800,032,369	△19,629,293	固定負債	112,997,320	105,127,758	7,869,562
基本財産	422,294,404	440,197,649	△17,903,245	リース債務	6,464,920	1,020,568	5,444,352
土地	32,650,009	32,650,009	0	退職給付引当金	106,532,400	104,107,190	2,425,210
建物	385,644,395	403,547,640	△17,903,245	負債の部合計	157,614,228	143,740,156	13,874,072
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	358,108,672	359,834,720	△1,726,048	基本金	4,000,000	4,000,000	0
建物	336,532	404,812	△68,280	第一号基本金	4,000,000	4,000,000	0
建物付属設備	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	384,356,135	402,793,999	△18,437,864
構築物	164,527	195,283	△30,756	国庫補助金等特別積立金	384,356,135	402,793,999	△18,437,864
車輻運搬具	791,876	1,383,274	△591,398	その他の積立金	252,103,832	260,248,644	△8,144,812
器具及び備品	1,734,724	2,291,382	△556,658	地域福祉基金積立金	226,069,421	226,069,421	0
有形リース資産	9,161,008	3,351,544	5,809,464	人件費積立金	526,079	6,526,015	△5,999,936
ソフトウェア	1,292,592	0	1,292,592	修繕積立金	14,970,153	16,889,000	△1,918,847
長期貸付金	728,500	853,500	△125,000	備品等購入積立金	2,622,637	2,853,346	△230,709
退職手当積立基金預け金	91,795,080	91,106,280	688,800	災害救援基金積立金	3,051,974	3,047,391	4,583
地域福祉基金積立資産	226,069,421	226,069,421	0	車輛購入積立金	4,863,568	4,863,471	97
人件費積立資産	526,079	6,526,015	△5,999,936	次期繰越活動増減差額	165,732,638	178,997,396	△13,264,758
修繕積立資産	14,970,153	16,889,000	△1,918,847	うち当期活動増減差額	△21,409,570	△1,366,380	△20,043,190
備品等購入積立資産	2,622,637	2,853,346	△230,709				
災害救援基金積立資産	3,051,974	3,047,391	4,583				
車輛購入積立資産	4,863,568	4,863,471	97	純資産の部合計	806,192,605	846,040,039	△39,847,434
資産の部合計	963,806,833	989,780,195	△25,973,362	負債及び純資産の部合計	963,806,833	989,780,195	△25,973,362

法人名	社会福祉法人 栄栗市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	法人運営事業	地域支援事業	生活支援事業	介護保険事業	障害福祉事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産						183,403,757	0	183,403,757
現金	27,252,780	11,770,477	12,207,742	97,156,168	35,016,590	183,403,757	0	183,403,757
	110,000	3,000	△600	3,850	0	116,250	0	116,250
預貯金	27,091,580	11,729,387	3,427,142	73,903,840	30,097,825	146,249,774	0	146,249,774
事業未収金	51,200	38,090	8,621,980	22,391,025	4,918,765	36,021,060	0	36,021,060
未収補助金	0	0	0	857,453	0	857,453	0	857,453
介護用品棚卸資産	0	0	159,220	0	0	159,220	0	159,220
固定資産	678,319,437	37,400,785	5,248,055	56,852,377	2,582,422	780,403,076	0	780,403,076
基本財産	419,654,768	0	0	2,639,636	0	422,294,404	0	422,294,404
土地	32,650,009	0	0	0	0	32,650,009	0	32,650,009
建物	383,004,759	0	0	2,639,636	0	385,644,395	0	385,644,395
定期預金	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
その他の固定資産	258,664,669	37,400,785	5,248,055	54,212,741	2,582,422	358,108,672	0	358,108,672
建物	336,530	1	0	1	0	336,532	0	336,532
建物付属設備	1	0	0	0	0	1	0	1
構築物	46,036	118,491	0	0	0	164,527	0	164,527
車両運搬具	791,867	2	0	7	0	791,876	0	791,876
器具及び備品	1,412,635	311,051	11,023	15	0	1,734,724	0	1,734,724
有形リース資産	1,595,901	774,069	299,492	5,291,884	1,199,662	9,161,008	0	9,161,008
ソフトウェア	0	0	0	1,292,592	0	1,292,592	0	1,292,592
長期貸付金	0	0	728,500	0	0	728,500	0	728,500
退職手当積立基金預け金	23,548,710	30,522,560	4,209,040	32,132,010	1,382,760	91,795,080	0	91,795,080
地域福祉基金積立資産	226,069,421	0	0	0	0	226,069,421	0	226,069,421
人件費積立資産	0	0	0	526,079	0	526,079	0	526,079
修繕積立資産	0	0	0	14,970,153	0	14,970,153	0	14,970,153
備品等購入積立資産	0	2,622,637	0	0	0	2,622,637	0	2,622,637
災害救済基金積立資産	0	3,051,974	0	0	0	3,051,974	0	3,051,974
車両購入積立資産	4,863,568	0	0	0	0	4,863,568	0	4,863,568
資産の部合計	705,572,217	49,171,262	17,455,797	154,008,545	37,599,012	963,806,833	0	963,806,833

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	法人運営事業	地域支援事業	生活支援事業	介護保険事業	障害福祉事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債						44,616,908		44,616,908
事業未払金	5,531,499	7,202,992	3,690,674	25,401,100	2,790,643	44,616,908	0	
その他の未払金	1,274,671	358,768	764,852	3,623,281	98,341	6,119,913	0	6,119,913
1年以内返済予定リース債務	1,950,883	3,274,943	1,531,158	12,557,786	1,382,602	20,677,372	0	20,677,372
預り金	467,802	239,160	118,316	1,556,278	314,532	2,696,088	0	2,696,088
職員預り金	48,425	483,610	34,694	14,171	0	580,900	0	580,900
賞与引当金	249,003	410,083	197,520	1,535,601	189,675	2,581,882	0	2,581,882
固定負債	1,540,715	2,436,428	1,044,134	6,113,983	825,493	11,960,753	0	11,960,753
リース債務	30,237,881	37,719,785	4,207,384	38,629,684	2,202,586	112,997,320	0	112,997,320
退職給付引当金	1,128,081	534,945	181,194	3,735,624	885,076	6,464,920	0	6,464,920
負債の部合計	29,109,800	37,184,840	4,026,190	34,894,060	1,317,510	106,532,400	0	106,532,400
基本金	35,769,380	44,922,777	7,898,058	64,030,784	4,993,229	157,614,228	0	157,614,228
第一号基本金	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	383,769,423	0	0	586,712	0	384,356,135	0	384,356,135
その他の積立金	383,769,423	0	0	586,712	0	384,356,135	0	384,356,135
地域福祉基金積立金	230,932,989	5,674,611	0	15,496,232	0	252,103,832	0	252,103,832
人件費積立金	226,069,421	0	0	0	0	226,069,421	0	226,069,421
修繕積立金	0	0	0	526,079	0	526,079	0	526,079
備品等購入積立金	0	0	0	14,970,153	0	14,970,153	0	14,970,153
災害救援基金積立金	0	2,622,637	0	0	0	2,622,637	0	2,622,637
車両購入積立金	0	3,051,974	0	0	0	3,051,974	0	3,051,974
次期繰越活動増減差額	4,863,568	0	0	0	0	4,863,568	0	4,863,568
うち当期活動増減差額	51,100,425	△1,426,126	9,557,739	73,894,817	32,605,783	165,732,638	0	165,732,638
純資産の部合計	3,212,366	△5,123,018	59,137	△22,266,569	2,708,514	△21,409,570	0	△21,409,570
負債及び純資産の部合計	669,802,837	4,248,485	9,557,739	89,977,761	32,605,783	806,192,605	0	806,192,605
	705,572,217	49,171,262	17,455,797	154,008,545	37,599,012	963,806,833	0	963,806,833

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
引き続き通常の賃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。

計算書類に対する注記 (法人全体用)

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）
- (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
 - ・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
 - ・相談支援事業ゆめぷらんサービス区分

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	32,650,009			32,650,009
建物	403,547,640	759,000	18,662,245	385,644,395
定期預金	4,000,000			4,000,000
合計	440,197,649	759,000	18,662,245	422,294,404

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	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

計算書類に対する注記 (法人全体用)

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	452,770,670	67,126,275	385,644,395
建物	2,272,451	1,935,919	336,532
建物付属設備	421,050	421,049	1
構築物	2,694,300	2,529,773	164,527
車輛運搬具	19,170,229	18,378,353	791,876
器具及び備品	28,160,873	26,426,149	1,734,724
有形リース資産	20,376,780	11,215,772	9,161,008
ソフトウェア	1,314,500	21,908	1,292,592
合 計	559,830,862	128,055,198	431,775,664

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	36,021,060		36,021,060
未収補助金	857,453		857,453
長期貸付金	828,500	100,000	728,500
合 計	37,707,013	100,000	37,607,013

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

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

計算書類に対する注記 (法人全体用)

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

該当なし

法人名	社会福祉法人	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 6年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得 年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照 表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金				0	0	116,250
小口現金	現金手元有高		運転資金として	0	0	109,400
受取現金				0	0	6,850
小計(現金)						116,250
預貯金				0	0	146,249,774
J A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	48,464,400
J A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
J A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	21,494,030
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	8,116,354
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	1,949,012
J A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	3,626,124
ゆうちょ銀行 普通	(株)ゆうちょ銀行		運転資金として	0	0	1,762,230
J A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	500,472
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	337,152
小計(預貯金)						146,249,774
事業未収金				0	0	36,021,060
国保連介護未収金			2月分・3月分介護報酬等	0	0	20,528,117
国保連障害未収金			2月分・3月分障害報酬等	0	0	3,604,165
介護サービス利用料未収金			2月・3月分介護サービス利用料未収金	0	0	1,187,449
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	18,600
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	675,459
配食市受託金未収金			配食サービス市受託金他未収金	0	0	2,350,040
配食利用料未収金			配食サービス利用料未収金	0	0	458,000
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	13,940
その他事業未収金			生活支援コーディネート市受託金他未収金	0	0	7,185,290
小計(事業未収金)						36,021,060
未収補助金			利用者負担軽減 他補助金	0	0	857,453
介護用品棚卸資産			介護用品棚卸資産	0	0	159,220
流動資産合計						183,403,757
2 固定資産						
(1) 基本財産				0	0	422,294,404
土地	兵庫県宍粟市山崎町鹿沢100-18		山崎防災倉庫設置・会用车駐車場の用地	0	0	32,650,009
建物	兵庫県宍粟市一宮町関賀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	43,132,964	256,401,516
	兵庫県宍粟市一宮町関賀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	3,239,548	3,991,586
	兵庫県宍粟市一宮町関賀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	1,502,972	1,851,884
	兵庫県宍粟市一宮町関賀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 オースティッド)	10,659,000	2,618,561	8,040,439
	兵庫県宍粟市一宮町関賀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温水発生装置)	37,400,000	8,561,483	28,838,517
	兵庫県宍粟市一宮町関賀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	7,692,125	83,880,817
	兵庫県宍粟市一宮町関賀300番地	2021年度	やすらぎ介護センター ボイラー	2,259,258	353,196	1,906,062
	兵庫県宍粟市一宮町関賀300番地	2023年度	やすらぎ介護センター ポンプ	759,000	25,426	733,574
小計(建物)						385,644,395
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	358,108,672
建物	兵庫県宍粟市一宮町関賀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	273,120	336,530
	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関賀300番地	2003年度	通所介護事業に使用している	283,500	283,499	1

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得 年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照 表価額
	小計(建物)					336,532
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	417,015	46,035
	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	山崎会館用車駐車場用フェンス	467,250	348,759	118,491
	小計(構築物)					164,527
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
	クハツ工業株式会社 ミニ他6台		利用者宅訪問用他	7,414,796	7,177,927	236,869
	トヨタ自動車株式会社 ハイエース他2台		利用者送迎用他	5,482,873	5,482,870	3
	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㈱ ミニキャブ 1台		一般業務用	1,332,000	777,000	555,000
	小計(車輛運搬具)					791,876
器具及び備品	イーシーアップ Tent他器具及び備品		社会福祉事業用	28,160,873	26,426,149	1,734,724
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	7,397,892	125,388
	システムサーバー 2台		社会福祉事業用	4,131,600	3,236,420	895,180
	ほのぼのシステム		社会福祉事業用	8,721,900	581,460	8,140,440
	小計(有形リース資産)					9,161,008
ソフトウェア	ほのぼのCare Pallet		社会福祉事業用	1,314,500	21,908	1,292,592
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	728,500
退職手当積立基金預け金			全社協退職共済預け金	0	0	91,795,080
地域福祉基金積立資産	定期預金 ハナ農業協同組合 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 ハナ農業協同組合 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 ハナ農業協同組合 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	526,079
修繕積立資産	定期預金 ハナ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	10,103,199
	定期預金 ハナ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	1,744,180
	定期預金 ハナ農業協同組合 本所		将来における修繕費の為の積立金	0	0	3,122,774
	小計(修繕積立資産)					14,970,153
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	2,622,637
災害救援基金積立資産	定期預金 ハナ農業協同組合 本所		将来における災害救援の為の積立金	0	0	3,051,974
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	4,863,568
固定資産合計						780,403,076
資産合計						963,806,833

財産目録

(令和 6年 3月31日現在) (単位：円) 3頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得 年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照 表価額
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	令和5年度 下半期分水道光熱費他			0	0	6,119,913
その他の未払金	令和5年度 社会保険料他			0	0	20,677,372
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	2,696,088
預り金				0	0	580,900
預りV共済掛金	ホウレンイイ災害共済掛金			0	0	482,000
預りその他	ミニデｲｲﾁｰﾋﾞｽ昼食代他預り金他			0	0	98,900
小計(預り金)						580,900
職員預り金				0	0	2,581,882
預り社会保険料				0	0	1,820,524
預り所得税	職員預り所得税			0	0	265,858
預り市県民税	職員預り市県民税			0	0	494,500
預りその他	職員預り駐車場代			0	0	1,000
小計(職員預り金)						2,581,882
賞与引当金	職員賞与引当金			0	0	11,960,753
流動負債合計						44,616,908
2 固定負債						
リース債務	サーバー2台・ほのぼのｼｽﾃﾑ			0	0	6,464,920
退職給付引当金	職員退職給付引当金			0	0	106,532,400
固定負債合計						112,997,320
負債合計						157,614,228
差引純資産						806,192,605

資料1 令和6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			
	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	率
法人運営事業	44,596,178	61,071,226	▲ 16,475,048	39,564,771	51,219,969	▲ 11,655,198	5,031,407	9,851,257	▲ 4,819,850	51.07%
地域支援事業	57,205,413	45,196,478	12,008,935	63,972,505	48,829,913	15,142,592	▲ 6,767,092	▲ 3,633,435	▲ 3,133,657	186.25%
生活支援事業	26,962,853	21,981,395	4,981,458	28,425,576	23,887,296	4,538,280	▲ 1,462,723	▲ 1,905,901	443,178	76.75%
介護保険事業	149,263,056	169,007,143	▲ 19,744,087	174,924,454	182,693,554	▲ 7,769,100	▲ 25,661,398	▲ 13,686,411	▲ 11,974,987	187.50%
障害福祉事業	25,444,630	23,388,863	2,055,767	19,436,116	17,675,197	1,760,919	6,008,514	5,713,666	294,848	105.16%
社会福祉事業区分計	303,472,130	320,645,105	▲ 17,172,975	326,323,422	324,305,929	2,017,493	▲ 22,851,292	▲ 3,660,824	▲ 19,190,468	624.21%
総合計	303,472,130	320,645,105	▲ 17,172,975	326,323,422	324,305,929	2,017,493	▲ 22,851,292	▲ 3,660,824	▲ 19,190,468	624.21%

資料2 令和6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		
	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	率
法人運営事業	44,596,178	56,257,226	▲ 11,661,048	39,564,771	51,219,969	▲ 11,655,198	5,031,407	5,037,257	▲ 5,850 99.88%
地域支援事業	57,205,413	44,818,478	12,386,935	63,972,505	48,829,913	15,142,592	▲ 6,767,092	▲ 4,011,435	▲ 2,755,657 168.70%
生活支援事業	26,868,853	21,981,395	4,887,458	28,250,576	22,766,296	5,484,280	▲ 1,381,723	▲ 784,901	▲ 596,822 176.04%
介護保険事業	148,822,056	167,479,143	▲ 18,657,087	174,410,454	182,693,554	▲ 8,283,100	▲ 25,588,398	▲ 15,214,411	▲ 10,373,987 168.19%
障害福祉事業	25,444,630	23,388,863	2,055,767	19,436,116	17,675,197	1,760,919	6,008,514	5,713,666	294,848 105.16%
社会福祉事業区分計	302,937,130	313,925,105	▲ 10,987,975	325,634,422	323,184,929	2,449,493	▲ 22,697,292	▲ 9,259,824	▲ 13,437,468 245.12%
総合計	302,937,130	313,925,105	▲ 10,987,975	325,634,422	323,184,929	2,449,493	▲ 22,697,292	▲ 9,259,824	▲ 13,437,468 245.12%

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

〇6年3月末

〈収益〉

1. 生活支援 生活基盤 退職手当預け金差益 94千円を減額
2. 介護保険 訪見み 業務効率化補助金 116千円を減額
訪介き 退職手当預け金差益 209千円を減額
業務効率化補助金 116千円を減額

〈費用〉

1. 生活支援 まごころ 徴収不能額(債権処理) 175千円を減額
2. 介護保険 訪介み タブレット購入費用 257千円を減額
訪介き タブレット購入費用 257千円を減額

〇5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 福祉 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

資料3 令和6年3月末ま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（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		
		6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	率
1	山崎	15,570,390	17,776,250	▲ 2,205,860	15,393,166	15,031,201	361,965	177,224	2,745,049	▲ 2,567,825
2	居宅介護 支援事業	32,515,680	23,966,980	8,548,700	33,517,278	25,886,865	7,630,413	▲ 1,001,598	▲ 1,919,885	918,287
3		0	15,898,180	▲ 15,898,180	0	13,856,104	▲ 13,856,104	0	2,042,076	▲ 2,042,076
	合計	48,086,070	57,641,410	▲ 9,555,340	48,910,444	54,774,170	▲ 5,863,726	▲ 824,374	2,867,240	▲ 3,691,614
4	みなみ	17,468,203	23,159,439	▲ 5,691,236	26,500,334	25,855,335	644,999	▲ 9,032,131	▲ 2,695,896	▲ 6,336,235
5	きた	26,136,161	29,420,810	▲ 3,284,649	26,258,380	30,885,620	▲ 4,627,240	▲ 122,219	▲ 1,464,810	1,342,591
	合計	43,604,364	52,580,249	▲ 8,975,885	52,758,714	56,740,955	▲ 3,982,241	▲ 9,154,350	▲ 4,160,706	▲ 4,993,644
6	通所介護事業	48,045,924	47,913,683	132,241	61,877,037	58,880,473	2,996,564	▲ 13,831,113	▲ 10,966,790	▲ 2,864,323
7	ミニデイサービス事業	9,526,698	10,871,801	▲ 1,345,103	11,378,259	12,297,956	▲ 919,697	▲ 1,851,561	▲ 1,426,155	▲ 425,406
	介護保険事業拠点区分合計	149,263,056	169,007,143	▲ 19,744,087	174,924,454	182,693,554	▲ 7,769,100	▲ 25,661,398	▲ 13,686,411	▲ 11,974,987
										187.50%

資料4 令和6年3月末ま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		
		6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較
1	山崎	15,570,390	17,776,250	▲ 2,205,860	15,393,166	15,031,201	361,965	177,224	2,745,049	▲ 2,567,825
2	居宅介護 支援事業	32,515,680	23,966,980	8,548,700	33,517,278	25,886,865	7,630,413	▲ 1,001,598	▲ 1,919,885	918,287
4		0	15,898,180	▲ 15,898,180	0	13,856,104	▲ 13,856,104	0	2,042,076	▲ 2,042,076
		48,086,070	57,641,410	▲ 9,555,340	48,910,444	54,774,170	▲ 5,863,726	▲ 824,374	2,867,240	▲ 3,691,614
5	みなみ	17,352,203	21,631,439	▲ 4,279,236	26,243,334	25,855,335	387,999	▲ 8,891,131	▲ 4,223,896	▲ 4,667,235
6	訪問介護 事業	25,811,161	29,420,810	▲ 3,609,649	26,001,380	30,885,620	▲ 4,884,240	▲ 190,219	▲ 1,464,810	1,274,591
		43,163,364	51,052,249	▲ 7,888,885	52,244,714	56,740,955	▲ 4,496,241	▲ 9,081,350	▲ 5,688,706	▲ 3,392,644
7	通所介護事業	48,045,924	47,913,683	132,241	61,877,037	58,880,473	2,996,564	▲ 13,831,113	▲ 10,966,790	▲ 2,864,323
8	ミニデイサービス事業	9,526,698	10,871,801	▲ 1,345,103	11,378,259	12,297,956	▲ 919,697	▲ 1,851,561	▲ 1,426,155	▲ 425,406
	介護保険事業拠点区分合計	148,822,056	167,479,143	▲ 18,657,087	174,410,454	182,693,554	▲ 8,283,100	▲ 25,588,398	▲ 15,214,411	▲ 10,373,987

※修正した金額

令和6年3月末

〈収 益〉

訪介み 業務効率化補助金 116千円を減額

訪介き 退職手当預け金差益 209千円を減額

業務効率化補助金 116千円を減額

〈費用〉

訪介み タブレット購入費用 257千円を減額

訪介き タブレット購入費用 257千円を減額

令和5年3月末

〈収 益〉

訪介み 退職手当預け金差益 1,528千円を減額

資料5 令和6年3月末ま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		
			6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	率
1	障害居宅事業	みなみ	9,948,970	8,186,330	1,762,640	4,377,729	4,247,635	130,094	5,571,241	3,938,695	141.45%
2		きた	3,004,920	3,289,663	▲ 284,743	4,241,444	4,129,639	111,805	▲ 1,236,524	▲ 839,976	147.21%
	障害居宅合計		12,953,890	11,475,993	1,477,897	8,619,173	8,377,274	241,899	4,334,717	3,098,719	139.89%
3	相談支援センターゆめづらん		12,490,740	11,912,870	577,870	10,816,943	9,297,923	1,519,020	1,673,797	2,614,947	64.01%
	市社協障害福祉事業合計		25,444,630	23,388,863	2,055,767	19,436,116	17,675,197	1,760,919	6,008,514	5,713,666	105.16%

資料6 令和6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			
		6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	率
1	みなみ	17,468,203	23,159,439	▲ 5,691,236	26,500,334	25,855,335	644,999	▲ 9,032,131	▲ 2,695,896	▲ 6,336,235	335.03%
2		9,948,970	8,186,330	1,762,640	4,377,729	4,247,635	130,094	5,571,241	3,938,695	1,632,546	141.45%
みなみ合計		27,417,173	31,345,769	▲ 3,928,596	30,878,063	30,102,970	775,093	▲ 3,460,890	1,242,799	▲ 4,703,689	-278.48%
3	きた	26,136,161	29,420,810	▲ 3,284,649	26,258,380	30,885,620	▲ 4,627,240	▲ 122,219	▲ 1,464,810	1,342,591	8.34%
4		3,004,920	3,289,663	▲ 284,743	4,241,444	4,129,639	111,805	▲ 1,236,524	▲ 839,976	▲ 396,548	147.21%
きた合計		29,141,081	32,710,473	▲ 3,569,392	30,499,824	35,015,259	▲ 4,515,435	▲ 1,358,743	▲ 2,304,786	946,043	58.95%
事業所合計		56,558,254	64,056,242	▲ 7,497,988	61,377,887	65,118,229	▲ 3,740,342	▲ 4,819,633	▲ 1,061,987	▲ 3,757,646	453.83%

資料7 令和6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

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			率
			6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	6年3月末	5年3月末	比較	
1	みなみ	訪問介護	17,352,203	21,631,439	▲ 4,279,236	26,243,334	25,855,335	387,999	▲ 8,891,131	▲ 4,223,896	▲ 4,667,235	210.50%
2		障害居宅	9,948,970	8,186,330	1,762,640	4,377,729	4,247,635	130,094	5,571,241	3,938,695	1,632,546	141.45%
みなみ合計			27,301,173	29,817,769	▲ 2,516,596	30,621,063	30,102,970	518,093	▲ 3,319,890	▲ 285,201	▲ 3,034,689	1164.05%
3	きた	訪問介護	25,811,161	29,420,810	▲ 3,609,649	26,001,380	30,885,620	▲ 4,884,240	▲ 190,219	▲ 1,464,810	1,274,591	12.99%
4		障害居宅	3,004,920	3,289,663	▲ 284,743	4,241,444	4,129,639	111,805	▲ 1,236,524	▲ 839,976	▲ 396,548	147.21%
きた合計			28,816,081	32,710,473	▲ 3,894,392	30,242,824	35,015,259	▲ 4,772,435	▲ 1,426,743	▲ 2,304,786	878,043	61.90%
事業所合計			56,117,254	62,528,242	▲ 6,410,988	60,863,887	65,118,229	▲ 4,254,342	▲ 4,746,633	▲ 2,589,987	▲ 2,156,646	183.27%

※修正した金額

令和6年3月末

〈収益〉

訪介み 業務効率化補助金 116千円を減額

訪介き 退職手当預け金差益 209千円を減額

業務効率化補助金 116千円を減額

〈費用〉

訪介み タブレット購入費用 257千円を減額

訪介き タブレット購入費用 257千円を減額

令和5年3月末

〈収益〉

訪介み 退職手当預け金差益 1,528千円を減額

監事監査意見書

令和6年5月22日

社会福祉法人宍粟市社会福祉協議会
理事長 岸本 年生 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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査結果

（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 事業活動計算書 全体で △22,851,292円のサービス活動増減差額となり、前年比 19,190,468円 減益 となりました。

赤字幅の大きかった介護保険事業については、宍粟市内 利用者ご家族の皆様の生活状況の傾向から、長期入所へシフトしている傾向にあり、デイサービス等の事業で 全体のバランスにひずみが出来ている傾向にあります。定員の見直しや、居宅介護支援事業の加算取得等 今期の課題をいくつか あげていただいています。宍粟市社会福祉協議会として、行政サービスと連携し市内全域の福祉ニーズとシーズをくみあげてコーディネートをし、その上で社協が行うべきことを 議論していく必要があると感じました。

当期間中、理事会組織のあり方検討が行われ、理事会開催前からの様々な検討事項につき、事前に議論がなされ、入念に事前準備を行うことを実施して来られました。結果として、経営改善に向けた議論の詰めで、話し合い状況の進捗管理と整理、可視化が可能となっていると感じています。

また、経営幹部の理事会への専決事項等 ルール化がはかられ、重要決定事項と現場委任事項が明確になり、業務にメリハリがつけられるようになっていると感じました。さらに、議論の結果として、「宍粟市社協 経営改善に向けた対策」という成果物が出来、現場サイドへ働きかけが行われています。

さて、最も大切な事業実施の状況と今後の方向性として、特に介護保険事業の一部事業の継続如何について、様々に議論がされてきました。現場サイドでは まだまだ 社会福祉協議会の展開するサービスを必要とされる方がありながら、掘りおこせていない状況にあると報告をいただいています。

ここ数年、介護事業の赤字と経営改善が指摘されていますが、いかに現場の皆さんの意識改革をはかるか、昨年度までの監事監査報告での所見も取り入れながら、議論を重ねてきていただいたことを確認することができました。

また新たに、各部門の職長の方々からは、部門内部の施策の目的に応じた予算及び成果の進捗報告をいただくようになったことは、新たな取組です。さらに 実施精度をあげていただくようお願いします。

最後に、宍粟市から譲与の やすらぎ福祉センターの修繕費について確認を行いました。譲受後の発生費用を抑制しながら 今後も計画的な修繕計画を立てる必要性を確認しました。発生コストの管理可能性を見極め、省エネルギーに向けた建築新技術、新素材などの情報も注視しておきたい情報であると感じました。

監事所見

社会福祉事業関係について

社協の赤字財政事情は一層拍車がかかっていますが、職員並びに理事各位においては、経営検討会議の新設に取り組まれ現状を研究や分析をし、その状況について先送りすることはできないことを理解されておられます。

介護保険事業の見直し、賛助会員加入促進による収入の増加方策や、新たに成果説明書を作成することによる事務事業の見直しをされ歳出削減に取り組まれていますこと、敬意を表する次第です。

来年度一朝一夕にその結果は出ないものの、継続した改善への取り組みにより、社協への市民、会員の理解が得られ、期待度、必要性も徐々に高まってくるものと思います。

以下に令和5年度事業報告書、決算報告書に基づき行った監査結果についての意見を述べさせていただきます。

1 法人運営について

善意銀行一般預託金が増え全体で 825,772 円増収となりました。増えた要因を分析し今後の推進方策に活かしてください。また払い出しについても、預託者の期待に応えられるよう使用目的を明確かつ効果が上がるようにしてください。

2 社協会員の加入促進について

過疎化、人口減少により加入数は減少の一途です。企業への賛助会員加入活動を推進するとのことでありますが、企業にとっての加入メリット、たとえば社協 HP、SNS、広報での広告掲載などを提示したうえでの PR でないと理解を得られにくく、また一時的な対応では賛助会費の継続増収は見込めません。

今後は、支出面で事務や事業の進め方を一層見直し、市民から貴重な賛助会費を受けることで一層の事業効果が上がるように努力していただきたい。

3 地域支援事業について

(1) 赤い羽根見守り応援助成金が、未交付自治会があります。人口減、高齢化、過疎化等での活動の衰退と思われるが、近隣の自治会や旧村旧町地区単位で合併して共同活動（＝助け合い）を提案するなどして、市民全体に赤い羽根募金の事業効果が図られるように努めてください。

(2) 福祉学習推進校助成事業が、市内4校が実施し助成金は1万円以内となっています。少額の助成金交付事務が双方に負担になってはいないか。助成金なしでの推進あるいは事業縮小廃止の検討が必要と思われます。

4 生活支援事業

(1) 結婚相談事業について

結婚についての適齢期年齢層のニーズを把握し事業の在り方を見直す時期にあります。相談員の活動回数、件数にかかわらず結婚に結び付いていないのは相応の理由があります。例えば、近年は結婚に対する価値観の変化や晩婚化により出会いの手法もマッチングアプリの利用に移行し、また実際に成婚にいたるケースが大きく増加していると聞きます。これまでのお見合い、紹介形式の手法は時代遅れではないでしょうか。また、相談員様の活動意欲が上がる事業でないとその後継者はなくなると危惧します。

5 介護保険事業について

地域福祉の先鋭としての社協が行う介護保険事業は、他の事業所とはその成立経過や活動意義が異なることは理解していますが、収入増、歳出削減努力は今後も一層継続していく必要があります。

(1) やすらぎデイサービスについて

通所介護定員 30 名にあった利用者が確保できていません。原因を把握しているならば早急に改善してください。例えば、地域密着型に移行することで定員 18 名となり、利用者に負担をかけることなく、職員数 2 名の人件費削減ができます。

(2) 居宅やまさき、居宅いちのみやの事業所について

市民人口とニーズの多い山崎地区に一本化し活動効率を上げてください。また、所管地区外の理由で従来断っていたケースがあったとのことでありますが、市域一本化により対応可能となります。ケアマネ 1 名当たりの利用者を増やすため事業所にセールス訪問するとともに、ケアマネとセットした社協ならではのきめ細かなヘルパーサービス、デイサービスをセールスアピールして進めていただきたい。

6 上述以外の社協全体の事務事業について

開始創設以来、高齢化・過疎化・人口減少等、時代の変遷により、収入の減少、市民ニーズの変化、何より職員のマンパワーの限界点もあるため、その推進効果、推進手法について改廃、見直しを図る時期に来ていると思われます。

7 主要施策にかかる成果説明書について

前年度の監査意見に基づき、「主要施策にかかる成果説明書」を作成し、PDCA サイクルの構築に取り組まれていることは高く評価しています。

ただし、その作成視点や考え方が担当者だけの判断で完成となっているようです。

今後は、担当者が作成した成果説明書を管理監督職全員が検証し、修正を指示し、組織としての統一した見解からまとめ、また担当者以外であっても憚りなく他事業の内容に意見を言えるようなシステム構築をしていってください。

また、職員全員も成果説明書を確認することにより、現状を共通認識し、社協広報や SNS 媒体を活用して、市民に公表することで説明責任を果たし、より一層市民の期待に応えられる社協、そして職員となれるように努力され、地域福祉の推進を図って行ってください。