〔報告事項(3) 関係資料〕

分冊2－1

令和5年度

決　　算

拠点区分別計算書(事務局関係)

令和6年6月

社会福祉法人 宮城県社会福祉協議会

目　　次
(拠点区分別計算書)

1　拠点区分別計算書
(1)　法人運営事業
a　資金収支計算書 …… 1
b　事業活動計算書 …… 3
c　貸借対照表 …… 6
(2)　地域福祉推進事業
a　資金収支計算書 …… 9
b　事業活動計算書 …… 11
c　貸借対照表 …… 13
(3)　人材育成事業
a　資金収支計算書 …… 17
b　事業活動計算書 …… 19
c　貸借対照表 …… 21
(4)　福祉サービス苦情解決事業
a　資金収支計算書 …… 25
b　事業活動計算書 …… 26
c　貸借対照表 …… 28
(5)　中国帰国者支援事業
a　資金収支計算書 …… 31
b　事業活動計算書 …… 33
c　貸借対照表 …… 35
(6)　介護福祉士修学資金等貸付事業
a　資金収支計算書 …… 37
b　事業活動計算書 …… 39
c　貸借対照表 …… 41
(7)　保育士修学資金等貸付事業
a　資金収支計算書 …… 45
b　事業活動計算書 …… 46
c　貸借対照表 …… 48
(8)　児童養護施設退所者等に対する自立支援資金貸付事業
a　資金収支計算書 …… 51
b　事業活動計算書 …… 52
c　貸借対照表 …… 54
(9)　ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業
a　資金収支計算書 …… 57
b　事業活動計算書 …… 58
c　貸借対照表 …… 60

(10) 福祉系高校修学資金貸付事業
a 資金収支計算書 ……63
b 事業活動計算書 ……64
c 貸借対照表 ……66
(11) 介護分野就職支援金貸付事業
a 資金収支計算書 ……69
b 事業活動計算書 ……70
c 貸借対照表 ……72
(12) 社会福祉会館運営事業
a 資金収支計算書 ……75
b 事業活動計算書 ……76
c 貸借対照表 ……78

（1）法人運営事業

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	収入	会費収入	0	221,940	△221,940
		第二種会員会費収入	0	221,940	△221,940
		分担金収入	355,000	354,764	236
		分担金収入	355,000	354,764	236
		寄附金収入	1,758,000	351,076	1,406,924
		寄附金収入	558,000	0	558,000
		経常経費寄附金収入	1,200,000	351,076	848,924
		経常経費補助金収入	7,570,000	7,570,000	0
		都道府県補助金収入	7,570,000	7,570,000	0
		社協運営費補助金収入	7,570,000	7,570,000	0
		受託金収入	3,704,000	0	3,704,000
		都道府県受託金収入	3,704,000	0	3,704,000
		その他の受託金収入	3,704,000	0	3,704,000
		事業収入	3,828,000	2,965,427	862,573
		広告料収入	1,250,000	540,000	710,000
		手数料収入	2,578,000	2,425,427	152,573
		負担金収入	20,000	20,000	0
		負担金収入	20,000	20,000	0
		その他の負担金収入	20,000	20,000	0
		その他の収入	6,389,000	11,423,255	△5,034,255
		雑収入	6,389,000	11,423,255	△5,034,255
		退職手当積立基金預け金差益	3,989,000	9,391,535	△5,402,535
		雑収入	2,400,000	2,031,720	368,280
		受取利息配当金収入	5,837,000	5,961,125	△124,125
		受取利息配当金収入	4,605,000	5,007,882	△402,882
		特定預金受取利息配当金収入	1,232,000	953,243	278,757
		事業活動収入計(1)	29,461,000	28,867,587	593,413
	支出	人件費支出	225,949,000	213,060,527	12,888,473
		報酬支出	24,014,000	23,269,183	744,817
		一般報酬支出	16,755,000	16,216,609	538,391
		役員報酬支出	7,259,000	7,052,574	206,426
		職員給料支出	93,522,000	84,133,418	9,388,582
		職員給料支出	74,254,000	67,594,510	6,659,490
		職員諸手当支出	19,268,000	16,538,908	2,729,092
		職員賞与支出	23,173,000	23,165,759	7,241
		業績基礎手当支出	13,055,000	13,048,712	6,288
		業績反映手当支出	10,118,000	10,117,047	953
		派遣職員費支出	2,023,000	0	2,023,000
		派遣職員費支出	2,023,000	0	2,023,000
		退職給付支出	63,865,000	63,676,753	188,247
		退職金支出	61,583,000	61,396,128	186,872
		退職共済掛金支出	2,282,000	2,280,625	1,375
		法定福利費支出	19,352,000	18,815,414	536,586
		職員法定福利費支出	19,242,000	18,815,323	426,677
		臨時職員法定福利費支出	110,000	91	109,909
		事業費支出	3,546,000	2,576,787	969,213
		消耗器具備品費支出	760,000	699,909	60,091
		消耗品費支出	760,000	699,909	60,091
		賃借料支出	488,000	461,648	26,352
		車輌費支出	35,000	29,051	5,949
		車輌燃料費支出	35,000	29,051	5,949
		報償費支出	557,000	550,000	7,000
		旅費交通費支出	971,000	141,620	829,380
		印刷製本費支出	347,000	346,280	720
		通信運搬費支出	309,000	284,886	24,114
		会議費支出	3,000	0	3,000
		業務委託費支出	64,000	63,200	800
		業務委託費支出	64,000	63,200	800
		手数料支出	12,000	193	11,807
		事務費支出	67,310,000	47,019,695	20,290,305
		福利厚生費支出	9,044,000	8,259,559	784,441
		研修研究費支出	296,000	109,736	186,264
		研修研究費支出	137,000	37,000	100,000
		研修旅費	159,000	72,736	86,264
		事務消耗品費支出	8,899,000	4,856,335	4,042,665
		事務消耗品費支出	8,741,000	4,723,055	4,017,945
		器具什器費支出	158,000	133,280	24,720
		土地・建物賃借料支出	1,681,000	1,166,432	514,568
		租税公課支出	5,494,000	5,156,900	337,100
		保守料支出	6,135,000	1,965,569	4,169,431
		渉外費支出	1,455,000	384,400	1,070,600
		報償費支出	672,000	572,000	100,000
		水道光熱費支出	595,000	391,841	203,159

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支		保険料支出	570,000	454,798	115,202
		賃借料支出	7,398,000	6,845,632	552,368
		旅費交通費支出	1,332,000	520,452	811,548
		印刷製本費支出	1,483,000	1,184,476	298,524
		修繕費支出	700,000	0	700,000
		通信運搬費支出	2,873,000	2,654,888	218,112
		会議費支出	145,000	80,860	64,140
		広報費支出	3,608,000	2,346,300	1,261,700
		業務委託費支出	1,946,000	1,071,012	874,988
		業務委託費支出	1,946,000	1,071,012	874,988
		手数料支出	4,867,000	2,722,296	2,144,704
		諸会費支出	6,842,000	5,916,500	925,500
		車輌費支出	1,265,000	349,793	915,207
		車輌費支出	490,000	166,541	323,459
		車輌燃料費支出	775,000	183,252	591,748
		雑支出	10,000	9,916	84
		助成金支出	500,000	200,000	300,000
		助成金支出	500,000	200,000	300,000
		その他の助成金支出	500,000	200,000	300,000
		負担金支出	1,118,000	1,073,000	45,000
		負担金支出	1,118,000	1,073,000	45,000
		社会福祉協議会負担金費用支出	1,118,000	1,073,000	45,000
		事業活動支出計(2)	298,423,000	263,930,009	34,492,991
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△268,962,000	△235,062,422	△33,899,578
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	3,350,000	198,000	3,152,000
		器具及び備品取得支出	350,000	198,000	152,000
		ソフトウェア取得支出	3,000,000	0	3,000,000
		施設整備等支出計(5)	3,350,000	198,000	3,152,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,350,000	△198,000	△3,152,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	114,396,000	110,478,751	3,917,249
		本会退職手当引当資産取崩収入	46,131,000	46,045,751	85,249
		人件費積立資産取崩収入	64,265,000	64,264,670	330
		電算準備積立特定資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000
		災害支援積立資産取崩収入	1,000,000	168,330	831,670
		事業区分間繰入金収入	11,809,000	11,582,000	227,000
		事業区分間繰入金収入	11,809,000	11,582,000	227,000
		拠点区分間繰入金収入	233,128,000	217,299,752	15,828,248
		拠点区分間繰入金収入	233,128,000	217,299,752	15,828,248
		その他の活動による収入	16,651,000	11,243,988	5,407,012
		退職手当積立基金預け金取崩収入	11,246,000	11,243,988	2,012
		全社協退職共済預け金取崩収入	9,168,000	9,166,320	1,680
		振興会退職共済預け金売却収入	2,078,000	2,077,668	332
		事業等特別収入	5,405,000	0	5,405,000
		その他の収入	5,405,000	0	5,405,000
		その他の活動による収入計(7)	375,984,000	350,604,491	25,379,509
	支出	積立資産支出	119,873,000	116,041,097	3,831,903
		本会退職給付引当資産支出	15,873,000	15,872,767	233
		建設積立資産支出	100,000,000	100,000,000	0
		電算準備積立資産支出	3,000,000	0	3,000,000
		災害支援積立資産支出	1,000,000	168,330	831,670
		事業区分間繰入金支出	3,167,000	1,356,800	1,810,200
		事業区分間繰入金支出	3,167,000	1,356,800	1,810,200
		拠点区分間繰入金支出	83,514,000	49,627,309	33,886,691
		拠点区分間繰入金支出	83,514,000	49,627,309	33,886,691
		その他の活動による支出	6,086,000	6,060,540	25,460
		退職手当積立基金預け金支出	6,086,000	6,060,540	25,460
		全社協退職共済預け金支出	4,845,000	4,830,360	14,640
		振興会退職共済預け金支出	1,241,000	1,230,180	10,820
		その他の活動支出計(8)	212,640,000	173,085,746	39,554,254
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		163,344,000	177,518,745	△14,174,745
予備費支出(10)			10,000,000 △10,000,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△108,968,000	△57,741,677	△51,226,323
前期末支払資金残高(12)			1,351,169,000	1,352,617,762	△1,448,762
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,242,201,000	1,294,876,085	△52,675,085

事業所名

事業・拠点　[9001:法人運営事業]

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減	収益	会費収益	221,940	3,507,929	△3,285,989
		第二種会員会費収益	221,940	2,097,929	△1,875,989
		賛助会員会費収益	0	1,410,000	△1,410,000
		賛助会員会費収益	0	1,410,000	△1,410,000
		分担金収益	354,764	328,768	25,996
		分担金収益	354,764	328,768	25,996
		寄附金収益	351,076	670,866	△319,790
		経常経費寄附金収益	351,076	670,866	△319,790
		経常経費補助金収益	7,570,000	7,570,000	0
		都道府県補助金収益	7,570,000	7,570,000	0
		社協運営費補助金収益	7,570,000	7,570,000	0
		受託金収益	0	225,895	△225,895
		都道府県受託金収益	0	225,895	△225,895
		その他の事業費収益	0	225,895	△225,895
		事業収益	2,965,427	2,968,674	△3,247
		広告料収益	540,000	395,000	145,000
		手数料収益	2,425,427	2,573,674	△148,247
		負担金収益	20,000	20,000	0
		負担金収益	20,000	20,000	0
		その他の負担金収益	20,000	20,000	0
		その他の収益	9,391,535	0	9,391,535
		退職手当積立基金預け金差益	9,391,535	0	9,391,535
		サービス活動収益計(1)	20,874,742	15,292,132	5,582,610
	費	人件費	179,299,524	153,984,607	25,314,917
		報酬	23,269,183	18,524,642	4,744,541
		一般報酬	16,216,609	12,854,226	3,362,383
		役員報酬	7,052,574	5,670,416	1,382,158
		職員給料	84,133,418	69,497,700	14,635,718
		職員給料	67,594,510	53,264,199	14,330,311
		職員諸手当	16,538,908	16,233,501	305,407
		職員賞与	16,575,278	14,440,658	2,134,620
		業績基礎手当	9,365,768	7,949,480	1,416,288
		業績反映手当	7,209,510	6,491,178	718,332
		賞与引当金繰入	9,180,552	7,648,010	1,532,542
		非常勤職員給与	0	1,968,425	△1,968,425
		非常勤職員給与	0	1,580,281	△1,580,281
		非常勤職員諸手当	0	388,144	△388,144
		退職給付費用	28,320,321	27,811,510	508,811
		退職金	19,979,156	19,176,865	802,291
		退職共済掛金	8,341,165	8,634,645	△293,480
		法定福利費	17,820,772	14,093,662	3,727,110
		職員法定福利費	17,820,681	13,789,755	4,030,926
		臨時職員法定福利費	91	303,907	△303,816
		事業費	2,587,577	2,785,078	△197,501
		消耗器具備品費	699,909	1,163,430	△463,521
		消耗品費	699,909	1,163,430	△463,521
		賃借料	461,648	323,620	138,028
		車輌費	29,051	0	29,051
		車輌燃料費	29,051	0	29,051
		報償費	550,000	0	550,000
		旅費交通費	141,620	7,200	134,420
		印刷製本費	346,280	931,788	△585,508
		通信運搬費	284,886	358,930	△74,044
		業務委託費	63,200	0	63,200
		業務委託費	63,200	0	63,200
		手数料	10,983	110	10,873
		事務費	47,019,695	43,389,262	3,630,433
		福利厚生費	8,259,559	8,887,075	△627,516
		研修研究費	109,736	8,000	101,736
		研修研究費	37,000	8,000	29,000
		研修旅費	72,736	0	72,736
		事務消耗品費	4,856,335	5,778,896	△922,561
		消耗品費	4,723,055	5,778,896	△1,055,841
		器具什器費	133,280	0	133,280
		土地・建物賃借料	1,166,432	1,297,130	△130,698
		租税公課	5,156,900	49,400	5,107,500
		保守料	1,965,569	1,246,283	719,286
		渉外費	384,400	847,180	△462,780
		報償費	572,000	63,000	509,000

事業所名

事業・拠点　[9001:法人運営事業]

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	用	水道光熱費	391,841	445,524	△53,683
		保険料	454,798	496,846	△42,048
		賃借料	6,845,632	4,646,872	2,198,760
		旅費交通費	520,452	440,778	79,674
		印刷製本費	1,184,476	775,977	408,499
		修繕費	0	1,744,161	△1,744,161
		通信運搬費	2,654,888	2,827,799	△172,911
		会議費	80,860	24,480	56,380
		広報費	2,346,300	2,197,800	148,500
		業務委託費	1,071,012	1,250,403	△179,391
		業務委託費	1,071,012	1,250,403	△179,391
		手数料	2,722,296	2,904,620	△182,324
		諸会費	5,916,500	6,813,000	△896,500
		車輌費	349,793	576,018	△226,225
		車輌費	166,541	341,221	△174,680
		車輌燃料費	183,252	234,797	△51,545
		雑費	9,916	68,020	△58,104
		助成金費用	200,000	0	200,000
		助成金費用	200,000	0	200,000
		その他の助成金費用	200,000	0	200,000
		負担金費用	1,073,000	1,083,000	△10,000
		負担金費用	1,073,000	1,083,000	△10,000
		社会福祉協議会負担金費用	1,073,000	1,083,000	△10,000
		減価償却費	16,078,576	15,935,708	142,868
		減価償却費	16,078,576	15,935,708	142,868
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,473,684	△4,473,684	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,473,684	△4,473,684	0
		サービス活動費用計(2)	241,784,688	212,703,971	29,080,717
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△220,909,946	△197,411,839	△23,498,107
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,961,125	5,075,044	886,081
		受取利息配当金収益	5,007,882	3,910,544	1,097,338
		特定預金受取利息配当金収益	953,243	1,164,500	△211,257
		その他のサービス活動外収益	2,031,720	2,587,442	△555,722
		雑収益	2,031,720	2,587,442	△555,722
		雑収益	2,031,720	2,587,442	△555,722
		サービス活動外収益計(4)	7,992,845	7,662,486	330,359
	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)		7,992,845	7,662,486	330,359
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△212,917,101	△189,749,353	△23,167,748
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,500,000	0	2,500,000
		車輌運搬具受贈額	2,500,000	0	2,500,000
		事業区分間繰入金収益	11,582,000	16,232,000	△4,650,000
		事業区分間繰入金収益	11,582,000	16,232,000	△4,650,000
		拠点区分間繰入金収益	217,299,752	325,561,023	△108,261,271
		拠点区分間繰入金収益	217,299,752	325,561,023	△108,261,271
		サービス区分間繰入金収益	0	△2,588,859,724	2,588,859,724
		サービス区分間繰入金収益	0	△2,588,859,724	2,588,859,724
		事業区分間固定資産移管収益	1	0	1
		事業区分間固定資産移管収益	1	0	1
		拠点区分間固定資産移管収益	0	34,776	△34,776
		拠点区分間固定資産移管収益	0	34,776	△34,776
		特別収益計(8)	231,381,753	△2,247,031,925	2,478,413,678
	費用	固定資産売却損・処分損	26	4,658,589	△4,658,563
		器具及び備品売却損・処分損	25	0	25
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	0	4,658,589	△4,658,589
		事業区分間繰入金費用	1,356,800	5,116,676	△3,759,876
		事業区分間繰入金費用	1,356,800	5,116,676	△3,759,876
		拠点区分間繰入金費用	49,627,309	67,799,641	△18,172,332
		拠点区分間繰入金費用	49,627,309	67,799,641	△18,172,332
		サービス区分間繰入金費用	0	△2,588,859,724	2,588,859,724
		サービス区分間繰入金費用	0	△2,588,859,724	2,588,859,724
		特別費用計(9)	50,984,135	△2,511,284,818	2,562,268,953
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		180,397,618	264,252,893	△83,855,275
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△32,519,483	74,503,540	△107,023,023
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0

事業所名

事業・拠点　[9001:法人運営事業]

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△32,519,483	74,503,540	△107,023,023
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	1,854,256,032	1,885,048,903	△30,792,871
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,821,736,549	1,959,552,443	△137,815,894
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	基金取崩額	0	4,658,589	△4,658,589
	福祉林運用財産基金取崩額	0	4,658,589	△4,658,589
	その他の積立金取崩額(18)	64,433,000	9,845,000	54,588,000
	災害支援積立金取崩額	168,330	0	168,330
	人件費積立金取崩額	64,264,670	0	64,264,670
	その他の積立金取崩額	0	9,845,000	△9,845,000
	その他の積立金積立額(19)	100,168,330	119,800,000	△19,631,670
	電算準備積立金積立額	0	9,845,000	△9,845,000
	人件費積立金積立額	0	9,955,000	△9,955,000
	建設積立金積立額	100,000,000	100,000,000	0
	災害支援積立金積立額	168,330	0	168,330
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,786,001,219	1,854,256,032	△68,254,813

法人運営事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,384,622,919	1,456,463,302	△71,840,383
現金預金	1,217,704,914	1,340,581,387	△122,876,473
事業未収金	174,065	4,506,446	△4,332,381
未収金	9,378,424	23,667,848	△14,289,424
未収補助金	2,649,000	2,649,000	0
未収収益	457,809	279,266	178,543
立替金	4,717,525	0	4,717,525
前払費用	1,173,294	1,435,998	△262,704
事業区分間貸付金	21,192,813	5,211,627	15,981,186
拠点区分間貸付金	127,175,075	78,131,730	49,043,345
固定資産	3,279,574,310	3,292,586,803	△13,012,493
基本財産	516,732,297	524,132,069	△7,399,772
土地	451,860,000	451,860,000	0
建物	53,872,297	61,272,069	△7,399,772
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
その他の固定資産	2,762,842,013	2,768,454,734	△5,612,721
車輌運搬具	2,118,058	2	2,118,056
器具及び備品	5,040,956	8,469,131	△3,428,175
構築物	1	1	0
権利	133,400	133,400	0
ソフトウェア	11,353,503	16,024,213	△4,670,710
絵画等美術品	1,000,000	1,000,000	0
退職手当積立基金預け金	126,728,924	131,912,372	△5,183,448
退職給付引当資産	306,323,476	336,496,460	△30,172,984
社会福祉振興基金積立資産	185,477,948	185,477,948	0
いきいき高齢者支援基金積立資産	564,421,000	564,421,000	0
人件費積立資産	427,546,088	491,810,758	△64,264,670
施設整備等積立資産	194,999,348	194,999,348	0
建設積立資産	300,000,000	200,000,000	100,000,000
電算設備準備積立金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
社会福祉会館建設積立資産	597,605,311	597,605,311	0
災害支援積立資産	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	94,000	94,000	0
長期前払費用	0	10,790	△10,790
資産の部合計	4,664,197,229	4,749,050,105	△84,852,876

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	98,990,273	111,493,550	△12,503,277
事業未払金	8,793,058	18,394,525	△9,601,467
その他未払金	1,356,800	819,500	537,300
未払費用	852,776	685,279	167,497
預り金	22,658,945	24,950,748	△2,291,803
職員預り金	55,965,255	58,995,488	△3,030,233
前受金	120,000	0	120,000
賞与引当金	9,243,439	7,648,010	1,595,429
固定負債	433,052,400	468,408,832	△35,356,432
退職給付引当金	433,052,400	468,408,832	△35,356,432
負債の部合計	532,042,673	579,902,382	△47,859,709
純資産の部			
基本金	11,000,000	11,000,000	0
基本金	11,000,000	11,000,000	0
基金	749,898,948	749,898,948	0
社会福祉振興基金	185,477,948	185,477,948	0
いきいき高齢者支援基金	564,421,000	564,421,000	0
国庫補助金等特別積立金	25,103,642	29,577,326	△4,473,684
国庫補助金等特別積立金	25,103,642	29,577,326	△4,473,684
その他の積立金	1,560,150,747	1,524,415,417	35,735,330
人件費積立金	427,546,088	491,810,758	△64,264,670
施設整備等積立金	194,999,348	194,999,348	0
建設積立金	300,000,000	200,000,000	100,000,000
電算設備準備積立金	30,000,000	30,000,000	0
社会福祉会館建設積立金	597,605,311	597,605,311	0
災害支援積立金	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額	1,786,001,219	1,854,256,032	△68,254,813
次期繰越活動増減差額	1,786,001,219	1,854,256,032	△68,254,813
(うち当期活動増減差額)	△16,646,716	74,503,540	△91,150,256
純資産の部合計	4,132,154,556	4,169,147,723	△36,993,167
負債及び純資産の部合計	4,664,197,229	4,749,050,105	△84,852,876

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点用）

1 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

イ　満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

ロ　上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

イ　建物、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法

ロ　ソフトウェア：定額法

ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

イ　退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見積額に基づき、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。

ロ　賞与引当金

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

2 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）全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、全国社会福祉協議会が実施する積立基金制度に加入している。

（3）民間退職共済制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度に加入している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

（1）法人運営事業拠点計算書類（会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

（3）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年３月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第１号）26（２）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙３(⑩)）の作成は省略している。

（4）拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	法人運営事業	法人運営事務事業 事務職員設置費事業 寄附金管理事業 全国社会福祉団体退職手当積立基金掛金事業 民間社会福祉振興会退職共済掛金事業 寄附金配分事業 社会福祉振興基金原資運用事業 資金管理事業 在宅障害者受入事業

4 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	451,860,000	0	0	451,860,000
建物	61,272,069	0	7,399,772	53,872,297
定期預金	11,000,000	0	0	11,000,000
合計	524,132,069	0	7,399,772	516,732,297

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

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

(単位：円)

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	451,860,000	0	451,860,000
建物	347,975,427	294,103,130	53,872,297
小計	799,835,427	294,103,130	505,732,297
その他の固定資産			
構築物	1,244,250	1,244,249	1
車輌運搬具	4,619,210	2,501,152	2,118,058
器具及び備品	40,700,004	35,659,048	5,040,956
絵画等美術品	1,000,000	0	1,000,000
小計	47,563,464	39,404,449	8,159,015
合計	847,398,891	333,507,579	513,891,312

8 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
退職給付引当資産			
北海道公募公債(5年)	100,000,000	99,810,000	△ 190,000
小　計	100,000,000	99,810,000	△ 190,000
社会福祉振興基金積立資産			
千葉県公募公債(10年)	50,000,000	49,915,000	△ 85,000
札幌市公募公債(20年)	1,359,389	1,483,275	123,886
神奈川県公募公債(10年)	17,995,804	17,602,200	△ 393,604
利付国債(20年)	9,981,406	10,822,000	840,594
福岡市公募公債(20年)	8,300,000	7,022,630	△ 1,277,370
利付国債(20年)	97,276,199	89,963,250	△ 7,312,949
小　計	184,912,798	176,808,355	△ 8,104,443
いきいき高齢者支援基金積立資産			
京都市公募公債(20年)	99,969,697	102,870,000	2,900,303
共同発行地方債(10年)	104,000,000	103,625,600	△ 374,400
利付国債(20年)	219,662,742	239,294,000	19,631,258
利付国債(20年)	99,896,518	108,770,000	8,873,482
利付国債(20年)	40,000,000	36,908,000	△ 3,092,000
小　計	563,528,957	591,467,600	27,938,643
人件費積立資産			
北海道公募公債(5年)	300,000,000	299,430,000	△ 570,000
兵庫県公募公債(10年)	50,000,000	49,700,000	△ 300,000
小　計	350,000,000	349,130,000	△ 870,000
社会福祉会館建設積立資産			
兵庫県公募公債(20年)	450,787,836	425,000,000	△ 25,787,836
共同発行地方債(10年)	100,000,000	100,060,000	60,000
共同発行地方債(10年)	46,817,475	46,845,565	28,090
小　計	597,605,311	571,905,565	△ 25,699,746
合　　計	1,796,047,066	1,789,121,520	△ 6,925,546

9 重要な後発事象
該当なし

10 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

（２）地域福祉推進事業

地域福祉推進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)
事業活動による収入	収入	会費収入	9,304,000	8,870,556	433,444
		第一種会員会費収入	4,202,000	4,201,996	4
		第二種会員会費収入	3,254,000	2,878,560	375,440
		第三種会員会費収入	340,000	340,000	0
		賛助会員会費収入	1,508,000	1,450,000	58,000
		賛助会員会費収入	1,508,000	1,450,000	58,000
		分担金収入	380,000	380,000	0
		分担金収入	380,000	380,000	0
		経常経費補助金収入	161,697,000	157,631,213	4,065,787
		都道府県補助金収入	161,697,000	157,631,213	4,065,787
		社協運営費補助金収入	161,697,000	157,631,213	4,065,787
		受託金収入	78,297,000	77,724,703	572,297
		都道府県受託金収入	78,190,000	77,617,703	572,297
		人材センター運営事業収入	39,704,000	39,850,000	△146,000
		その他の受託金収入	38,486,000	37,767,703	718,297
		全社協受託金収入	107,000	107,000	0
		事業収入	7,529,000	6,838,675	690,325
		参加費収入	50,000	50,000	0
		参加費収入	50,000	50,000	0
		利用料収入	5,879,000	5,188,675	690,325
		利用料収入	5,879,000	5,188,675	690,325
		手数料収入	1,600,000	1,600,000	0
		負担金収入	449,000	449,000	0
		負担金収入	449,000	449,000	0
		その他の負担金収入	449,000	449,000	0
		その他の収入	50,000	50,000	0
		雑収入	50,000	50,000	0
		雑収入	50,000	50,000	0
		受取利息配当金収入	6,583,000	8,649,681	△2,066,681
		特定預金受取利息配当金収入	6,583,000	8,649,681	△2,066,681
		事業活動収入計(1)	264,289,000	260,593,828	3,695,172
	支出	人件費支出	172,996,000	161,226,094	11,769,906
		職員給料支出	82,060,000	76,251,160	5,808,840
		職員給料支出	64,796,000	63,147,174	1,648,826
		職員諸手当支出	17,264,000	13,103,986	4,160,014
		職員賞与支出	23,519,000	23,006,278	512,722
		業績基礎手当支出	13,104,000	12,678,202	425,798
		業績反映手当支出	10,415,000	10,328,076	86,924
		非常勤職員給与支出	41,597,000	37,900,418	3,696,582
		非常勤職員給与支出	24,751,000	23,696,584	1,054,416
		非常勤職員諸手当支出	9,521,000	7,687,911	1,833,089
		支援員賃金	7,325,000	6,515,923	809,077
		退職給付支出	3,131,000	3,059,375	71,625
		退職金支出	67,000	0	67,000
		退職共済掛金支出	3,064,000	3,059,375	4,625
		法定福利費支出	22,689,000	21,008,863	1,680,137
		職員法定福利費支出	17,055,000	15,910,636	1,144,364
		臨時職員法定福利費支出	5,634,000	5,098,227	535,773
		事業費支出	92,284,000	81,475,708	10,808,292
		被服費支出	55,000	54,900	100
		消耗器具備品費支出	3,725,000	2,905,366	819,634
		消耗品費支出	3,569,000	2,749,716	819,284
		器具什器費支出	156,000	155,650	350
		水道光熱費支出	1,102,000	817,205	284,795
		保険料支出	1,939,000	507,706	1,431,294
		賃借料支出	13,870,000	12,735,295	1,134,705
		車輌費支出	1,227,000	935,178	291,822
		車輌費支出	86,000	85,600	400
		車輌燃料費支出	1,141,000	849,578	291,422
		研修研究費支出	854,000	738,340	115,660
		研修研究費支出	308,000	228,540	79,460
		研修旅費支出	546,000	509,800	36,200
		租税公課支出	2,898,000	2,835,695	62,305
		保守料支出	33,000	33,000	0
		渉外費支出	467,000	427,000	40,000

地域福祉推進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)
支	出	報償費支出	7,046,000	6,052,650	993,350
		旅費交通費支出	5,900,000	1,518,215	4,381,785
		印刷製本費支出	2,186,000	1,745,578	440,422
		修繕費支出	19,000	19,000	0
		通信運搬費支出	4,464,000	3,970,636	493,364
		会議費支出	3,000	2,700	300
		広報費支出	5,046,000	4,948,014	97,986
		業務委託費支出	40,802,000	40,776,201	25,799
		業務委託費支出	40,802,000	40,776,201	25,799
		手数料支出	618,000	433,029	184,971
		諸会費支出	30,000	20,000	10,000
		事務費支出	1,473,000	1,403,853	69,147
		福利厚生費支出	42,000	41,173	827
		土地・建物賃借料支出	1,431,000	1,362,680	68,320
		助成金支出	8,753,000	8,274,869	478,131
		助成金支出	8,753,000	8,274,869	478,131
		市町村社協助成金費用支出	6,290,000	5,812,000	478,000
		その他の助成金支出	2,463,000	2,462,869	131
		負担金支出	470,000	470,000	0
		負担金支出	470,000	470,000	0
		社会福祉協議会負担金費用支出	470,000	470,000	0
		事業活動支出計(2)	275,976,000	252,850,524	23,125,476
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,687,000	7,743,304	△19,430,304
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	149,000	148,500	500
		器具及び備品取得支出	149,000	148,500	500
		施設整備等支出計(5)	149,000	148,500	500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△149,000	△148,500	△500
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,298,000	3,216,348	4,081,652
		拠点区分間繰入金収入	7,298,000	3,216,348	4,081,652
		サービス区分間繰入金収入	2,357,000	0	2,357,000
		サービス区分間繰入金収入	2,357,000	0	2,357,000
		その他の活動による収入計(7)	9,655,000	3,216,348	6,438,652
	支出	拠点区分間繰入金支出	13,097,000	13,096,204	796
		拠点区分間繰入金支出	13,097,000	13,096,204	796
		サービス区分間繰入金支出	2,357,000	0	2,357,000
		サービス区分間繰入金支出	2,357,000	0	2,357,000
		その他の活動支出計(8)	15,454,000	13,096,204	2,357,796
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,799,000	△9,879,856	4,080,856
予備費支出(10)			0 0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△17,635,000	△2,285,052	△15,349,948

前期末支払資金残高(12)	87,395,000	87,394,257	743
当期末支払資金残高(11)+(12)	69,760,000	85,109,205	△15,349,205

事業所名

事業・拠点　[9002:地域福祉推進事業]

地域福祉推進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	収益	会費収益	8,870,556	5,497,567	3,372,989
		第一種会員会費収益	4,201,996	4,201,996	0
		第二種会員会費収益	2,878,560	955,571	1,922,989
		第三種会員会費収益	340,000	340,000	0
		賛助会員会費収益	1,450,000	0	1,450,000
		賛助会員会費収益	1,450,000	0	1,450,000
		分担金収益	380,000	380,000	0
		分担金収益	380,000	380,000	0
		経常経費補助金収益	157,660,213	155,299,717	2,360,496
		都道府県補助金収益	157,660,213	155,299,717	2,360,496
		社協運営費補助金収益	157,660,213	155,299,717	2,360,496
		受託金収益	77,724,703	85,872,810	△8,148,107
		都道府県受託金収益	77,617,703	85,872,810	△8,255,107
		人材センター運営事業収益	39,850,000	43,312,669	△3,462,669
		その他の事業費収益	37,767,703	42,560,141	△4,792,438
		全社協受託金収益	107,000	0	107,000
		事業収益	6,838,675	8,081,530	△1,242,855
		参加費収益	50,000	0	50,000
		参加費収益	50,000	0	50,000
		利用料収益	5,188,675	5,461,530	△272,855
		利用料収益	5,188,675	5,461,530	△272,855
		手数料収益	1,600,000	2,620,000	△1,020,000
		負担金収益	449,000	449,000	0
		負担金収益	449,000	449,000	0
		その他の負担金収益	449,000	449,000	0
		サービス活動収益計(1)	251,923,147	255,580,624	△3,657,477
	費用	人件費	162,288,350	165,222,776	△2,934,426
		職員給料	76,251,160	78,072,420	△1,821,260
		職員給料	63,147,174	62,052,400	1,094,774
		職員諸手当	13,103,986	16,020,020	△2,916,034
		職員賞与	15,502,846	14,635,633	867,213
		業績基礎手当	8,533,262	7,943,855	589,407
		業績反映手当	6,969,584	6,691,778	277,806
		賞与引当金繰入	10,766,476	10,078,524	687,952
		非常勤職員給与	36,968,380	39,043,715	△2,075,335
		非常勤職員給与	23,696,584	25,640,390	△1,943,806
		非常勤職員諸手当	6,755,873	6,728,333	27,540
		支援員賃金	6,515,923	6,674,992	△159,069
		退職給付費用	3,059,375	3,192,875	△133,500
		退職共済掛金	3,059,375	3,192,875	△133,500
		法定福利費	19,740,113	20,199,609	△459,496
		職員法定福利費	14,784,635	14,972,417	△187,782
		臨時職員法定福利費	4,955,478	5,227,192	△271,714
		事業費	81,475,708	79,107,246	2,368,462
		被服費	54,900	0	54,900
		消耗器具備品費	2,905,366	2,624,857	280,509
		消耗品費	2,749,716	2,624,857	124,859
		器具什器費	155,650	0	155,650
		水道光熱費	817,205	811,294	5,911
		保険料	507,706	597,970	△90,264
		賃借料	12,735,295	10,524,325	2,210,970
		車輌費	935,178	944,351	△9,173
		車輌費	85,600	139,934	△54,334
		車輌燃料費	849,578	804,417	45,161
		研修研究費	738,340	485,080	253,260
		研修研究費	228,540	137,900	90,640
		研修旅費	509,800	347,180	162,620
		租税公課	2,835,695	3,532,706	△697,011
		保守料	33,000	33,000	0
		渉外費	427,000	408,000	19,000
		報償費	6,052,650	6,609,250	△556,600
		旅費交通費	1,518,215	1,413,327	104,888
		印刷製本費	1,745,578	644,682	1,100,896
		修繕費	19,000	16,500	2,500
		通信運搬費	3,970,636	3,827,139	143,497

事業所名

事業・拠点　[9002:地域福祉推進事業]

地域福祉推進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)
部		会議費	2,700	0	2,700
		広報費	4,948,014	4,742,784	205,230
		業務委託費	40,776,201	41,324,072	△547,871
		業務委託費	40,776,201	41,324,072	△547,871
		手数料	433,029	547,909	△114,880
		諸会費	20,000	20,000	0
		事務費	1,403,853	1,527,859	△124,006
		福利厚生費	41,173	82,591	△41,418
		土地・建物賃借料	1,362,680	1,445,268	△82,588
		助成金費用	8,274,869	12,059,000	△3,784,131
		助成金費用	8,274,869	12,059,000	△3,784,131
		市町村社協助成金費用	5,812,000	7,778,000	△1,966,000
		その他の助成金費用	2,462,869	4,281,000	△1,818,131
		負担金費用	470,000	470,000	0
		負担金費用	470,000	470,000	0
		社会福祉協議会負担金費用	470,000	470,000	0
		減価償却費	155,886	175,697	△19,811
		減価償却費	155,886	175,697	△19,811
		サービス活動費用計(2)	254,068,666	258,562,578	△4,493,912
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,145,519	△2,981,954	836,435
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,649,681	8,504,537	145,144
		特定預金受取利息配当金収益	8,649,681	8,504,537	145,144
		その他のサービス活動外収益	50,000	0	50,000
		雑収益	50,000	0	50,000
		雑収益	50,000	0	50,000
		サービス活動外収益計(4)	8,699,681	8,504,537	195,144
	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)		8,699,681	8,504,537	195,144
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,554,162	5,522,583	1,031,579
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,216,348	5,836,802	△2,620,454
		拠点区分間繰入金収益	3,216,348	5,836,802	△2,620,454
		特別収益計(8)	3,216,348	5,836,802	△2,620,454
	費用	拠点区分間繰入金費用	13,096,204	6,933,505	6,162,699
		拠点区分間繰入金費用	13,096,204	6,933,505	6,162,699
		特別費用計(9)	13,096,204	6,933,505	6,162,699
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△9,879,856	△1,096,703	△8,783,153
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△3,325,694	4,425,880	△7,751,574
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			△3,325,694	4,425,880	△7,751,574
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		77,525,598	73,099,718	4,425,880
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		74,199,904	77,525,598	△3,325,694
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		74,199,904	77,525,598	△3,325,694

地域福祉推進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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	149,412,005	142,714,576	6,697,429
現金預金	67,994,863	67,160,180	834,683
事業未収金	27,702,203	25,955,810	1,746,393
未収金	519,006	593,078	△74,072
未収補助金	51,319,213	47,071,717	4,247,496
未収収益	1,537,046	1,678,235	△141,189
前払費用	339,674	255,556	84,118
固定資産	821,248,601	821,255,987	△7,386
その他の固定資産	821,248,601	821,255,987	△7,386
器具及び備品	202,479	209,865	△7,386
ボランティア基金積立資産	821,046,122	821,046,122	0
資産の部合計	970,660,606	963,970,563	6,690,043

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	75,414,580	65,398,843	10,015,737
事業未払金	10,476,222	11,078,811	△602,589
その他未払金	2,000,000	210,000	1,790,000
未払費用	429,943	433,795	△3,852
預り金	6,930	7,260	△330
前受金	10,000	0	10,000
拠点区分間借入金	51,350,705	43,590,453	7,760,252
賞与引当金	11,140,780	10,078,524	1,062,256
負債の部合計	75,414,580	65,398,843	10,015,737
純資産の部			
基金	821,046,122	821,046,122	0
ボランティア基金	821,046,122	821,046,122	0
次期繰越活動増減差額	74,199,904	77,525,598	△3,325,694
次期繰越活動増減差額	74,199,904	77,525,598	△3,325,694
（うち当期活動増減差額）	△3,325,694	4,425,880	△7,751,574
純資産の部合計	895,246,026	898,571,720	△3,325,694
負債及び純資産の部合計	970,660,606	963,970,563	6,690,043

計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点用）

1 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

イ　満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

ロ　上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

イ　建物、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法

ロ　ソフトウェア：定額法

ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

イ　退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見積額に基づき、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。

ロ　賞与引当金

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

2 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）全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、全国社会福祉協議会が実施する積立基金制度に加入している。

（3）民間退職共済制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度に加入している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

（1）地域福祉推進事業拠点計算書類（会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

（3）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年３月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第１号）26（２）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））の作成は省略している。

（4）拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	地域福祉推進事業	福祉活動指導員設置事業 市町村社協地域福祉推進支援事業 福祉みやぎ発行事業 社会福祉施設経営指導事業 被災地復興支援事業 みやぎボランティア総合センター運営事業 災害ボランティア受入体制整備事業 社会福祉施設支援事業 ボランティア基金原資運用管理運営事業 宮城県福祉人材センター運営事業 福祉・介護マッチング機能強化事業 日常生活自立支援事業 教員介護等体験事業 災害福祉広域支援ネットワーク運営事業 宮城県地域支え合い・生活推進連絡会議事務局運営事業 市町村社協災害支援活動運営事業 介護人材確保支援事業 障害施設応援派遣調整事業 地域共生社会形成推進事業

4 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。

該当なし

5 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

6 担保に供している資産
該当なし

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

（単位：円）

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
器具及び備品	1,547,162	1,344,683	202,479
小計	1,547,162	1,344,683	202,479
合計	1,547,162	1,344,683	202,479

8 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
ボランティア基金積立資産			
宮城県公募公債(10年)	19,994,600	20,050,000	55,400
利付国債(10年)	30,000,000	30,057,000	57,000
共同発行地方債(10年)	1,000,000	996,400	△ 3,600
熊本市公募公債	9,997,030	9,949,000	△ 48,030
札幌市公募公債(20年)	98,600,389	107,586,724	8,986,335
利付国債(20年)	24,955,010	27,027,500	2,072,490
利付国債(20年)	69,008,158	75,180,000	6,171,842
利付国債(20年)	14,972,103	16,233,000	1,260,897
利付国債(20年)	78,812,477	86,025,960	7,213,483
利付国債(20年)	86,000,000	89,388,400	3,388,400
利付国債(20年)	15,000,000	13,897,500	△ 1,102,500
神奈川県公募公債(20年)	100,000,000	84,690,000	△ 15,310,000
福岡市公募公債(20年)	91,700,000	77,587,370	△ 14,112,630
利付国債(20年)	39,907,158	36,908,000	△ 2,999,158
利付国債(20年)	18,900,000	17,439,030	△ 1,460,970
利付国債(20年)	97,964,500	94,720,000	△ 3,244,500
小　計	796,811,425	787,735,884	△ 9,075,541
合　　計	796,811,425	787,735,884	△ 9,075,541

9 重要な後発事象
該当なし

10 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

（３）人材育成事業

人材育成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)
事業活動による収入	収入	経常経費補助金収入	59,415,000	54,626,360	4,788,640
		都道府県補助金収入	59,415,000	54,626,360	4,788,640
		明るい長寿社会づくり事業補助金収入	33,040,000	28,251,360	4,788,640
		ｼﾆｱｶﾚｯｼﾞ運営事業補助金収入	26,375,000	26,375,000	0
		受託金収入	18,883,000	18,882,600	400
		都道府県受託金収入	18,883,000	18,882,600	400
		研修事業収入	18,883,000	18,882,600	400
		事業収入	38,428,000	38,512,289	△84,289
		参加費収入	23,478,000	23,562,600	△84,600
		参加費収入	20,363,000	20,447,600	△84,600
		受講料収入	3,115,000	3,115,000	0
		手数料収入	14,950,000	14,949,689	311
		その他の収入	10,000	1,512	8,488
		雑収入	10,000	1,512	8,488
		雑収入	10,000	1,512	8,488
		受取利息配当金収入	8,192,000	8,409,716	△217,716
		特定預金受取利息配当金収入	8,192,000	8,409,716	△217,716
		事業活動収入計(1)	124,928,000	120,432,477	4,495,523
	支出	人件費支出	82,566,000	76,782,564	5,783,436
		報酬支出	7,599,000	7,598,072	928
		役員報酬支出	7,599,000	7,598,072	928
		職員給料支出	31,615,000	28,705,509	2,909,491
		職員給料支出	24,159,000	23,085,468	1,073,532
		職員諸手当支出	7,456,000	5,620,041	1,835,959
		職員賞与支出	7,817,000	7,462,650	354,350
		業績基礎手当支出	4,227,000	4,062,672	164,328
		業績反映手当支出	3,590,000	3,399,978	190,022
		非常勤職員給与支出	22,950,000	21,348,011	1,601,989
		非常勤職員給与支出	18,817,000	17,798,112	1,018,888
		非常勤職員諸手当支出	4,133,000	3,549,899	583,101
		退職給付支出	1,339,000	1,335,000	4,000
		退職共済掛金支出	1,339,000	1,335,000	4,000
		法定福利費支出	11,246,000	10,333,322	912,678
		職員法定福利費支出	7,269,000	6,947,866	321,134
		臨時職員法定福利費支出	3,977,000	3,385,456	591,544
		事業費支出	48,042,000	45,412,083	2,629,917
		被服費支出	2,357,000	2,155,120	201,880
		消耗器具備品費支出	2,593,000	2,330,653	262,347
		消耗品費支出	2,528,000	2,265,753	262,247
		器具什器費支出	65,000	64,900	100
		水道光熱費支出	174,000	173,066	934
		保険料支出	270,000	242,196	27,804
		賃借料支出	17,816,000	17,221,567	594,433
		車輌費支出	72,000	49,226	22,774
		車輌燃料費支出	72,000	49,226	22,774
		研修研究費支出	2,218,000	1,959,244	258,756
		研修研究費支出	1,034,000	1,019,330	14,670
		研修旅費支出	1,184,000	939,914	244,086
		租税公課支出	1,670,000	1,525,011	144,989
		保守料支出	529,000	529,000	0
		渉外費支出	15,000	14,944	56
		報償費支出	8,556,000	8,095,200	460,800
		旅費交通費支出	6,907,000	6,700,298	206,702
		印刷製本費支出	1,610,000	1,579,023	30,977
		修繕費支出	93,000	92,400	600
		通信運搬費支出	1,085,000	879,682	205,318
		会議費支出	2,000	1,158	842
		広報費支出	99,000	58,518	40,482
		業務委託費支出	1,687,000	1,544,125	142,875
		業務委託費支出	1,687,000	1,544,125	142,875
		手数料支出	152,000	124,652	27,348
		諸会費支出	137,000	137,000	0

人材育成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)
支		事務費支出	3,633,000	2,032,054	1,600,946
		福利厚生費支出	6,000	6,000	0
		事務消耗品費支出	497,000	302,009	194,991
		事務消耗品費支出	497,000	302,009	194,991
		土地・建物賃借料支出	1,224,000	1,142,882	81,118
		水道光熱費支出	156,000	155,246	754
		賃借料支出	144,000	30,256	113,744
		旅費交通費支出	235,000	12,300	222,700
		通信運搬費支出	232,000	202,618	29,382
		手数料支出	33,000	743	32,257
		諸会費支出	1,106,000	180,000	926,000
		助成金支出	1,860,000	1,249,426	610,574
		助成金支出	1,860,000	1,249,426	610,574
		高齢者地域活動助成金費用支出	500,000	420,666	79,334
		ｼﾙﾊﾞｰｽﾎﾟｰﾂ推進事業助成金費用支出	360,000	260,000	100,000
		その他の助成金支出	1,000,000	568,760	431,240
		事業活動支出計(2)	136,101,000	125,476,127	10,624,873
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,173,000	△5,043,650	△6,129,350
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	4,530,000	4,660,958	△130,958
		人材育成･研修積立資産取崩収入	4,530,000	4,660,958	△130,958
		拠点区分間繰入金収入	12,842,000	11,387,861	1,454,139
		拠点区分間繰入金収入	12,842,000	11,387,861	1,454,139
		サービス区分間繰入金収入	607,000	0	607,000
		サービス区分間繰入金収入	607,000	0	607,000
		その他の活動による収入計(7)	17,979,000	16,048,819	1,930,181
	支出	積立資産支出	4,530,000	4,660,958	△130,958
		人材育成・研修積立資産支出	4,530,000	4,660,958	△130,958
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0
		サービス区分間繰入金支出	607,000	0	607,000
		サービス区分間繰入金支出	607,000	0	607,000
		その他の活動支出計(8)	15,137,000	14,660,958	476,042
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,842,000	1,387,861	1,454,139
予備費支出(10)			0 0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△8,331,000	△3,655,789	△4,675,211

前期末支払資金残高(12)	40,942,000	39,492,194	1,449,806
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,611,000	35,836,405	△3,225,405

事業所名

事業・拠点　[9003:人材育成事業]

人材育成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	収益	経常経費補助金収益	54,626,360	56,708,613	△2,082,253
		都道府県補助金収益	54,626,360	56,708,613	△2,082,253
		明るい長寿社会づくり事業補助金収益	28,251,360	29,955,000	△1,703,640
		シニアカレッジ運営事業補助金収益	26,375,000	26,753,613	△378,613
		助成金収益	0	150,000	△150,000
		その他の助成金収益	0	150,000	△150,000
		受託金収益	18,882,600	26,385,590	△7,502,990
		都道府県受託金収益	18,882,600	26,385,590	△7,502,990
		研修事業	18,882,600	26,385,590	△7,502,990
		事業収益	38,512,289	36,807,975	1,704,314
		参加費収益	23,562,600	21,967,380	1,595,220
		参加費収益	20,447,600	18,962,380	1,485,220
		受講料収益	3,115,000	3,005,000	110,000
		手数料収益	14,949,689	14,840,595	109,094
		サービス活動収益計(1)	112,021,249	120,052,178	△8,030,929
	費用	人件費	75,345,525	79,401,291	△4,055,766
		報酬	6,961,319	6,790,763	170,556
		一般報酬	0	336,400	△336,400
		役員報酬	6,961,319	6,454,363	506,956
		職員給料	28,705,509	28,864,440	△158,931
		職員給料	23,085,468	23,130,995	△45,527
		職員諸手当	5,620,041	5,733,445	△113,404
		職員賞与	4,548,845	5,743,105	△1,194,260
		業績基礎手当	2,452,980	3,087,925	△634,945
		業績反映手当	2,095,865	2,655,180	△559,315
		賞与引当金繰入	3,070,350	4,569,532	△1,499,182
		非常勤職員給与	20,984,891	22,172,271	△1,187,380
		非常勤職員給与	17,798,112	19,303,296	△1,505,184
		非常勤職員諸手当	3,186,779	2,868,975	317,804
		退職給付費用	1,335,000	1,201,500	133,500
		退職共済掛金	1,335,000	1,201,500	133,500
		法定福利費	9,739,611	10,059,680	△320,069
		職員法定福利費	6,409,960	6,437,790	△27,830
		臨時職員法定福利費	3,329,651	3,621,890	△292,239
		事業費	45,412,083	45,480,938	△68,855
		被服費	2,155,120	2,527,085	△371,965
		消耗器具備品費	2,330,653	2,320,899	9,754
		消耗品費	2,265,753	2,320,899	△55,146
		器具什器費	64,900	0	64,900
		水道光熱費	173,066	0	173,066
		保険料	242,196	173,388	68,808
		賃借料	17,221,567	16,402,068	819,499
		車輌費	49,226	51,796	△2,570
		車輌燃料費	49,226	51,796	△2,570
		研修研究費	1,959,244	1,400,940	558,304
		研修研究費	1,019,330	933,500	85,830
		研修旅費	939,914	467,440	472,474
		租税公課	1,525,011	3,136,496	△1,611,485
		保守料	529,000	535,000	△6,000
		渉外費	14,944	51,477	△36,533
		報償費	8,095,200	10,224,450	△2,129,250
		旅費交通費	6,700,298	3,949,453	2,750,845
		印刷製本費	1,579,023	1,360,218	218,805
		修繕費	92,400	0	92,400
		通信運搬費	879,682	1,143,857	△264,175
		会議費	1,158	14,089	△12,931
		広報費	58,518	285,470	△226,952
		業務委託費	1,544,125	1,598,933	△54,808
		業務委託費	1,544,125	1,598,933	△54,808
		手数料	124,652	131,319	△6,667
		諸会費	137,000	174,000	△37,000
		事務費	2,032,054	4,637,861	△2,605,807
		福利厚生費	6,000	6,000	0

事業所名

事業・拠点　[9003:人材育成事業]

人材育成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)
の部		事務消耗品費	302,009	161,189	140,820
		消耗品費	302,009	161,189	140,820
		土地・建物賃借料	1,142,882	2,696,603	△1,553,721
		保守料	0	613,428	△613,428
		水道光熱費	155,246	329,317	△174,071
		賃借料	30,256	200,159	△169,903
		旅費交通費	12,300	45,632	△33,332
		印刷製本費	0	217,800	△217,800
		通信運搬費	202,618	155,353	47,265
		会議費	0	12,580	△12,580
		業務委託費	0	19,800	△19,800
		業務委託費	0	19,800	△19,800
		手数料	743	0	743
		諸会費	180,000	180,000	0
		助成金費用	1,249,426	1,027,960	221,466
		助成金費用	1,249,426	1,027,960	221,466
		高齢者地域活動助成金費用	420,666	170,960	249,706
		ｼﾙﾊﾞｰｽﾎﾟｰﾂ推進事業助成金費用	260,000	170,000	90,000
		その他の助成金費用	568,760	687,000	△118,240
		減価償却費	165,516	261,459	△95,943
		減価償却費	165,516	261,459	△95,943
		サービス活動費用計(2)	124,204,604	130,809,509	△6,604,905
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△12,183,355	△10,757,331	△1,426,024
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,409,716	8,058,975	350,741
		特定預金受取利息配当金収益	8,409,716	8,058,975	350,741
		その他のサービス活動外収益	1,512	0	1,512
		雑収益	1,512	0	1,512
		雑収益	1,512	0	1,512
		サービス活動外収益計(4)	8,411,228	8,058,975	352,253
	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)		8,411,228	8,058,975	352,253
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△3,772,127	△2,698,356	△1,073,771
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	11,387,861	10,244,233	1,143,628
		拠点区分間繰入金収益	11,387,861	10,244,233	1,143,628
		サービス区分間繰入金収益	0	3,125	△3,125
		サービス区分間繰入金収益	0	3,125	△3,125
		特別収益計(8)	11,387,861	10,247,358	1,140,503
	費用	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	13,675,652	△3,675,652
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	13,675,652	△3,675,652
		サービス区分間繰入金費用	0	3,125	△3,125
		サービス区分間繰入金費用	0	3,125	△3,125
		拠点区分間固定資産移管費用	0	34,776	△34,776
		拠点区分間固定資産移管費用	0	34,776	△34,776
		特別費用計(9)	10,000,000	13,713,553	△3,713,553
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,387,861	△3,466,195	4,854,056
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△2,384,266	△6,164,551	3,780,285
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			△2,384,266	△6,164,551	3,780,285
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		35,252,906	41,417,457	△6,164,551
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		32,868,640	35,252,906	△2,384,266
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		4,660,958	3,838,817	822,141
	人材育成・研修積立金取崩額		4,660,958	3,838,817	822,141
	その他の積立金積立額(19)		4,660,958	3,838,817	822,141
	人材育成・研修積立金積立額		4,660,958	3,838,817	822,141
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		32,868,640	35,252,906	△2,384,266

人材育成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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	46,597,035	49,553,361	△2,956,326
現金預金	38,968,540	26,296,730	12,671,810
事業未収金	0	11,110,000	△11,110,000
未収金	621	39,188	△38,567
未収補助金	5,745,778	10,576,690	△4,830,912
未収収益	1,791,927	1,446,994	344,933
前払費用	90,169	83,759	6,410
固定資産	10,197,224	10,362,740	△165,516
その他の固定資産	10,197,224	10,362,740	△165,516
器具及び備品	197,224	362,740	△165,516
人材育成・研修積立資産	10,000,000	10,000,000	0
資産の部合計	56,794,259	59,916,101	△3,121,842

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	13,925,619	14,663,195	△737,576
事業未払金	3,447,208	4,344,747	△897,539
その他未払金	53,765	77,974	△24,209
未払費用	184,091	228,568	△44,477
預り金	6,563	8,500	△1,937
前受金	3,257,500	2,840,000	417,500
拠点区分間借入金	3,811,503	2,561,378	1,250,125
賞与引当金	3,164,989	4,602,028	△1,437,039
負債の部合計	13,925,619	14,663,195	△737,576
純資産の部			
その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
人材育成・研修積立金	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額	32,868,640	35,252,906	△2,384,266
次期繰越活動増減差額	32,868,640	35,252,906	△2,384,266
(うち当期活動増減差額)	△2,384,266	△6,164,551	3,780,285
純資産の部合計	42,868,640	45,252,906	△2,384,266
負債及び純資産の部合計	56,794,259	59,916,101	△3,121,842

計算書類に対する注記（人材育成事業拠点用）

1 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

イ　満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

ロ　上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

イ　建物、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法

ロ　ソフトウェア：定額法

ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

イ　退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見積額に基づき、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。

ロ　賞与引当金

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

2 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）全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、全国社会福祉協議会が実施する積立基金制度に加入している。

（3）民間退職共済制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度に加入している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

（1）人材育成拠点計算書類（会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

（3）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年３月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第１号）26（２）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙３(⑩)）の作成は省略している。

（4）拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	人材育成事業	介護支援専門員実務研修受講試験事業 サービス管理責任者研修事業 社会福祉従事者研修事業 法人職員育成事業 自主研修事業 法人運営高齢者支援事業 宮城シニア美術展開催事業 シルバースポーツ振興事業 いきいき学園仙南校 いきいき学園大崎校 いきいき学園石巻校 いきいき学園気仙沼・本吉校 いきいき学園登米・栗原校 学園運営費

4 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。

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

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

（単位：円）

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
器具及び備品	1,831,654	1,634,430	197,224
小計	1,831,654	1,634,430	197,224
合計	1,831,654	1,634,430	197,224

8 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。
該当なし

9 重要な後発事象
該当なし

10 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

（４）福祉サービス苦情解決事業

福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決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)
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	9,049,000	8,991,998	57,002
		都道府県補助金収入	9,049,000	8,991,998	57,002
		社協運営費補助金収入	9,049,000	8,991,998	57,002
		事業収入	256,000	256,000	0
		参加費収入	256,000	256,000	0
		参加費収入	256,000	256,000	0
		事業活動収入計(1)	9,305,000	9,247,998	57,002
	支出	人件費支出	8,564,000	8,290,717	273,283
		職員給料支出	5,999,000	5,844,130	154,870
		職員給料支出	5,112,000	5,064,000	48,000
		職員諸手当支出	887,000	780,130	106,870
		職員賞与支出	1,185,000	1,183,780	1,220
		業績基礎手当支出	657,000	656,360	640
		業績反映手当支出	528,000	527,420	580
		退職給付支出	178,000	178,000	0
		退職共済掛金支出	178,000	178,000	0
		法定福利費支出	1,202,000	1,084,807	117,193
		職員法定福利費支出	1,202,000	1,084,807	117,193
		事業費支出	2,178,000	1,736,358	441,642
		消耗器具備品費支出	499,000	273,702	225,298
		消耗品費支出	499,000	273,702	225,298
		賃借料支出	125,000	115,264	9,736
		車輌費支出	15,000	4,167	10,833
		車輌燃料費支出	15,000	4,167	10,833
		研修研究費支出	5,000	5,000	0
		研修研究費支出	5,000	5,000	0
		報償費支出	1,270,000	1,111,800	158,200
		旅費交通費支出	48,000	27,482	20,518
		通信運搬費支出	149,000	148,146	854
		広報費支出	55,000	44,000	11,000
		手数料支出	12,000	6,797	5,203
		事業活動支出計(2)	10,742,000	10,027,075	714,925
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,437,000	△779,077	△657,923
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	拠点区分間繰入金収入	1,437,000	779,077	657,923
		拠点区分間繰入金収入	1,437,000	779,077	657,923
		その他の活動による収入計(7)	1,437,000	779,077	657,923
	支出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,437,000	779,077	657,923
予備費支出(10)			0 0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	0	0

前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0

事業所名

事業・拠点　[9004:福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決事業]

福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益	8,991,998	8,314,184	677,814
		都道府県補助金収益	8,991,998	8,314,184	677,814
		社協運営費補助金収益	8,991,998	8,314,184	677,814
		事業収益	256,000	248,000	8,000
		参加費収益	256,000	248,000	8,000
		参加費収益	256,000	248,000	8,000
		サービス活動収益計(1)	9,247,998	8,562,184	685,814
	費用	人件費	8,713,508	6,764,916	1,948,592
		職員給料	5,844,130	4,848,192	995,938
		職員給料	5,064,000	4,154,600	909,400
		職員諸手当	780,130	693,592	86,538
		職員賞与	1,045,811	579,600	466,211
		業績基礎手当	580,806	0	580,806
		業績反映手当	465,005	579,600	△114,595
		賞与引当金繰入	581,970	159,179	422,791
		退職給付費用	178,000	267,000	△89,000
		退職共済掛金	178,000	267,000	△89,000
		法定福利費	1,063,597	910,945	152,652
		職員法定福利費	1,063,597	910,945	152,652
		事業費	1,736,358	1,832,097	△95,739
		消耗器具備品費	273,702	232,060	41,642
		消耗品費	273,702	232,060	41,642
		賃借料	115,264	33,406	81,858
		車輌費	4,167	4,005	162
		車輌燃料費	4,167	4,005	162
		研修研究費	5,000	0	5,000
		研修研究費	5,000	0	5,000
		報償費	1,111,800	1,275,400	△163,600
		旅費交通費	27,482	27,040	442
		印刷製本費	0	5,500	△5,500
		通信運搬費	148,146	196,881	△48,735
		広報費	44,000	49,500	△5,500
		手数料	6,797	8,305	△1,508
		減価償却費	0	46,612	△46,612
		減価償却費	0	46,612	△46,612
		サービス活動費用計(2)	10,449,866	8,643,625	1,806,241
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,201,868	△81,441	△1,120,427
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)			△1,201,868	△81,441	△1,120,427
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	779,077	0	779,077
		拠点区分間繰入金収益	779,077	0	779,077
		特別収益計(8)	779,077	0	779,077
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		779,077	0	779,077
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△422,791	△81,441	△341,350
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			△422,791	△81,441	△341,350
繰越活	前期繰越活動増減差額(15)		△159,176	△77,735	△81,441
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		△581,967	△159,176	△422,791
	基本金取崩額(17)		0	0	0

事業所名

事業・拠点　[9004:福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決事業]

福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決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)
動増減差額の部	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	△581,967	△159,176	△422,791

福祉ｻｰﾋﾞｽ苦情解決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	当年度末	前年度末	増減	負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,110,998	2,377,357	733,641	流動負債	3,692,968	2,536,536	1,156,432
未収補助金	3,110,998	2,374,184	736,814	事業未払金	217,093	7,198	209,895
前払費用	0	3,173	△3,173	未払費用	26,185	0	26,185
固定資産	3	3	0	拠点区分間借入金	2,867,720	2,370,159	497,561
その他の固定資産	3	3	0	賞与引当金	581,970	159,179	422,791
器具及び備品	3	3	0	負債の部合計	3,692,968	2,536,536	1,156,432
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△581,967	△159,176	△422,791
				次期繰越活動増減差額	△581,967	△159,176	△422,791
				(うち当期活動増減差額)	△422,791	△81,441	△341,350
				純資産の部合計	△581,967	△159,176	△422,791
資産の部合計	3,111,001	2,377,360	733,641	負債及び純資産の部合計	3,111,001	2,377,360	733,641

計算書類に対する注記（福祉サービス苦情解決事業拠点用）

1 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

イ　満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

ロ　上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

イ　建物、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法

ロ　ソフトウェア：定額法

ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

イ　退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見積額に基づき、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。

ロ　賞与引当金

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

2 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）全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、全国社会福祉協議会が実施する積立基金制度に加入している。

（3）民間退職共済制度

平成17年３月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度に加入している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

（1）福祉サービス苦情解決事業拠点計算書類（会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

（3）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年３月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26（２）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））の作成は省略している。

（4）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26（２）ウの規定に基づき、事業活動明細書（別紙３（⑪））の作成は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	福祉サービス苦情解決事業	福祉サービス苦情解決事業

4 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。

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
器具及び備品	327,577	327,574	3
小計	327,577	327,574	3
合計	327,577	327,574	3

8 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。

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 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