

# 令和5年度 決算報告書 計算書類等

(自) 令和 5年 4月 1日  
(至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人釧路市社会福祉協議会

## ～目 次～

### 【法人全体の計算書類等】

1 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	…	1
2 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	…	2
3 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	…	3
4 財産目録（別紙4）	…	4～

### 【事業区分の計算書類等】

5 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）	…	6～
6 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）	…	9～
7 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	…	12～
8 計算書類に対する注記（法人全体用 別紙1）	…	15～

### 【拠点区分毎の計算書類等（釧路支所 社協事業・介護保険事業）】

9 本 所・社協事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	17～
10 本 所・社協事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	20～
11 本 所・社協事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	23
12 計算書類に対する注記（本所・社協事業拠点区分用 別紙2）	…	24
13 本 所・介護保険事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	25～
14 本 所・介護保険事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	27～
15 本 所・介護保険事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	30
16 計算書類に対する注記（本所・介護保険事業拠点区分用 別紙2）	…	31

### 【拠点区分毎の計算書類等（阿寒支所 社協事業・介護保険事業）】

17 阿寒支所・社協事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	32～
18 阿寒支所・社協事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	34～
19 阿寒支所・社協事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	36
20 計算書類に対する注記（阿寒支所・社協事業拠点区分用 別紙2）	…	37
21 阿寒支所・介護保険事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	38～
22 阿寒支所・介護保険事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	40～
23 阿寒支所・介護保険事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	42
24 計算書類に対する注記（阿寒支所・介護保険事業拠点区分用 別紙2）	…	43

### 【拠点区分毎の計算書類等（音別支所 社協事業・介護保険事業）】

25 音別支所・社協事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	44～
26 音別支所・社協事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	46～
27 音別支所・社協事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	48
28 計算書類に対する注記（音別支所・社協事業拠点区分用 別紙2）	…	49
29 音別支所・介護保険事業 資金収支計算書（第一号第四様式）	…	50～
30 音別支所・介護保険事業 事業活動計算書（第二号第四様式）	…	52～
31 音別支所・介護保険事業 貸借対照表（第三号第四様式）	…	54
32 計算書類に対する注記（音別支所・介護保険事業拠点区分用 別紙2）	…	55

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	会費収入	5,453,000	5,082,640	370,360		
	寄附金収入	1,250,000	1,064,615	185,385		
	経常経費補助金収入	152,521,000	152,990,569	△469,569		
	受託金収入	185,761,000	184,504,320	1,256,680		
	事業収入	2,624,000	2,331,676	292,324		
	負担金収入	520,000	520,000	0		
	介護保険事業収入	240,041,000	220,354,058	19,686,942		
	障害福祉サービス等事業収入	11,238,000	11,092,670	145,330		
	受取利息配当金収入	19,000	7,178	11,822		
	その他の収入	296,000	358,920	△62,920		
事業活動収入計(1)		599,723,000	578,306,646	21,416,354		
支出	人件費支出	468,628,000	450,883,032	17,744,968		
	事業費支出	118,689,000	111,358,517	7,330,483		
	事務費支出	4,694,000	4,340,511	353,489		
	返還金支出		4,045,483	△4,045,483		
	助成金支出	7,758,000	6,942,650	815,350		
事業活動支出計(2)		599,769,000	577,570,193	22,198,807		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△46,000	736,453	△782,453		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	1,760,000	2,069,612	△309,612		
施設整備等支出計(5)		1,760,000	2,069,612	△309,612		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,760,000	△2,069,612	309,612		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	9,081,000	9,000,615	80,385		
	その他の活動収入計(7)		9,081,000	9,000,615	80,385	
	支出					
	積立資産支出	9,838,000	10,103,575	△265,575		
その他の活動による支出	500,000	16,780	483,220			
その他の活動支出計(8)		10,338,000	10,120,355	217,645		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,257,000	△1,119,740	△137,260		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,063,000	△2,452,899	△610,101		
前期末支払資金残高(12)		132,945,000	132,944,506	494		
当期末支払資金残高(11)+(12)		129,882,000	130,491,607	△609,607		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,082,640	5,229,990	△147,350
	寄附金収益	1,064,615	1,523,952	△459,337
	経常経費補助金収益	152,990,569	151,515,211	1,475,358
	受託金収益	184,504,320	182,331,934	2,172,386
	事業収益	2,331,676	2,582,045	△250,369
	負担金収益	520,000	520,000	0
	介護保険事業収益	220,354,058	226,634,276	△6,280,218
	障害福祉サービス等事業収益	11,092,670	10,456,500	636,170
	サービス活動収益計(1)	577,940,548	580,793,908	△2,853,360
費用	人件費	445,517,732	445,889,463	△371,731
	事業費	111,358,517	114,023,772	△2,665,255
	事務費	4,340,511	5,577,596	△1,237,085
	返還金	4,045,483	5,651,012	△1,605,529
	助成金費用	6,942,650	6,808,200	134,450
	減価償却費	13,160,029	14,605,033	△1,445,004
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△502,217	△502,217	0
	徴収不能額		6,841	△6,841
	サービス活動費用計(2)	584,862,705	592,059,700	△7,196,995
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,922,157	△11,265,792	4,343,635
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,178	7,139	39
	その他のサービス活動外収益	358,920	2,037,535	△1,678,615
サービス活動外収益計(4)	366,098	2,044,674	△1,678,576	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	366,098	2,044,674	△1,678,576	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,556,059	△9,221,118	2,665,059	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	3	3
	その他の特別損失	16,780	150,000	△133,220
特別費用計(9)	16,786	150,003	△133,217	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△16,786	△150,003	133,217	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,572,845	△9,371,121	2,798,276	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△6,934,465	10,083,184	△17,017,649
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△13,507,310	712,063	△14,219,373
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,180,015	744,700	1,435,315
	その他の積立金積立額(17)	8,348,275	8,391,228	△42,953
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△19,675,570	△6,934,465	△12,741,105

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	166,830,158	157,705,113	9,125,045	36,338,551	24,760,607	11,577,944	
現金預金	123,708,485	113,054,837	10,653,648	23,777,785	20,157,909	3,619,876	
事業未収金	43,121,673	44,650,276	△1,528,603	296,153	809,305	△513,152	
				10,830,513	3,522,393	7,308,120	
				1,434,100	271,000	1,163,100	
固定資産	652,937,188	660,181,681	△7,244,493	110,965,501	107,430,484	3,235,017	
基本財産	313,375,586	322,562,466	△9,186,880	110,965,501	107,430,484	3,235,017	
土地	180,108,000	180,108,000	0				
建物	130,267,586	139,454,466	△9,186,880				
定期預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	339,561,602	337,619,215	1,942,387	147,004,052	132,191,091	14,812,961	
建物	7,524,668	8,558,770	△1,034,102	478,739,426	478,739,426	0	
構築物	2	6,476	△6,474	478,739,426	478,739,426	0	
機械及び装置	2,441,024	3,557,355	△1,116,331	488,452	990,669	△502,217	
車輦運搬具	725,998	1,433,938	△707,940	213,210,986	212,900,073	310,913	
器具及び備品	4,662,943	3,701,639	961,304	39,272,130	37,104,410	2,167,720	
投資有価証券	20,000	20,000	0	157,597,055	159,454,022	△1,856,967	
退職給付引当資産	110,965,501	107,430,484	3,535,017	16,341,801	16,341,641	160	
退職共済預け金	39,272,130	37,104,410	2,167,720	△19,675,570	△6,934,465	△12,741,105	
社協運営基金積立資産	157,597,055	159,454,022	△1,856,967	△6,572,845	△9,371,121	2,798,276	
事業運営安定積立資産	16,341,801	16,341,641	160				
その他の固定資産	10,480	10,480	0				
資産の部合計	819,767,346	817,886,794	1,880,552	672,763,294	685,695,703	△12,932,409	
負債及び純資産の部合計				819,767,346	817,886,794	1,880,552	

(単位:円)

## 財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	123,708,485
現金		—		—	—	0
普通預金		—		—	—	123,708,485
	釧路信用組合・本店	—	普通0155928(法人運営)	—	—	45,614,305
	釧路信用組合・本店	—	普通0155999(センター)	—	—	1,753,977
	釧路信用組合・本店	—	普通0155957(身障)	—	—	3,163,278
	釧路信用組合・本店	—	普通1662495(介護保険事業)	—	—	38,983,518
	釧路信用組合・本店(旧緑ヶ岡支店)	—	普通1521938(会員会費)	—	—	12,000
	北海道銀行・釧路支店	—	普通1057318(会員会費)	—	—	152,000
	北海道銀行・鳥取支店	—	普通0589064(会員会費)	—	—	24,000
	釧路信用金庫・阿寒支店	—	普通0032666(社協・介護)	—	—	21,427,721
	阿寒農業協同組合・本店	—	普通2238703(社協・介護)	—	—	342,456
	大地みらい信用金庫・音別支店	—	普通0008809(法人運営)	—	—	12,209,413
	大地みらい信用金庫・音別支店	—	普通0079331(会館運営事業)	—	—	25,817
事業未収金		—		—	—	43,121,673
事業未収金		—		—	—	43,121,673
立替金		—		—	—	0
仮払金		—		—	—	0
流動資産合計						166,830,158
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	北海道釧路市旭町8番1、8番2	—	第2種社会福祉事業、その他社会福祉を目的とする活動の拠点等に使用	—	—	180,108,000
建物	北海道釧路市旭町8番1、8番2	2005年度	第2種社会福祉事業、その他社会福祉を目的とする活動の拠点等に使用	300,224,866	169,957,280	130,267,586
定期預金	釧路信用金庫 本店	—	定期1582886	—	—	1,000,000
	釧路信用金庫 阿寒支店	—	定期0931167	—	—	1,000,000
	釧路丹頂農業協同組合 音別支店	—	定期31468910	—	—	1,000,000
小計						3,000,000
基本財産合計						313,375,586
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	釧路市総合福祉センター・釧路市旭町12番3号	2008年度	夜間対応型訪問介護事業オペレーションセンター他	33,520,955	25,996,287	7,524,668
構築物	釧路市総合福祉センター・釧路市旭町12番3号	—	業務用車両駐車場整備他	2,273,250	2,273,248	2
機械及び装置	釧路市総合福祉センター・釧路市旭町12番3号	—	オペレーションセンター受信装置	36,130,580	33,689,556	2,441,024
車両運搬具	軽自動車(三菱3台・ダイワ1台・スズキ2台)、普通自動車(トヨタ1台、日産1台、三菱1台)、普通特種自動車(日産1台)	—	業務用自動車	16,211,412	15,485,414	725,998
器具及び備品	釧路市総合福祉センター・物置他	—	サーバー、災害支援用具等	24,643,496	19,980,553	4,662,943
投資有価証券	釧路信用組合及び釧路信用金庫出資証券	—	特段の指定はない	—	—	20,000
退職給付引当資産	釧路信用金庫・本店 定期1586563	—	職員の退職手当の支給に充てる資金とする	—	—	62,130,475
	釧路信用組合・本店 普通1046471	—	上記と同じ	—	—	23,480,501
	釧路信用金庫・阿寒支店 定期1083919	—	上記と同じ	—	—	18,824,120
	釧路信用金庫・阿寒支店 普通1023585	—	上記と同じ	—	—	1,210,000
	大地みらい信用金庫・音別支店 定期0199561	—	上記と同じ	—	—	3,129,052
	釧路丹頂農業協同組合・音別支店 定期31798594	—	上記と同じ	—	—	2,191,353
小計						110,965,501
退職共済預け金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	職員の退職手当支給に充てる資金確保及び職員の退職後の所得確保	—	—	39,272,130

(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
社協運営基金積立資産	釧路信用組合・本店 普通1902463	—	寄付者により障がいスポーツ事業に使用することが指定されている	—	—	3,952,362
	釧路信用金庫・本店 定期1586555	—	寄付者により高齢者福祉の充実のために使用することが指定(緊急連絡カード普及事業等)	—	—	11,477
	釧路信用組合・本店 定期5323623	—	事業推進の為の施設の建設、修繕及び地域福祉事業の実施に充てる資金とする	—	—	70,561,539
	釧路信用組合・本店 定期5393747	—	上記と同じ	—	—	11,425,603
	釧路信用金庫・本店 定期1437570	—	上記と同じ	—	—	27,708,510
	大地みらい信用金庫・釧路支店 定期3036037	—	上記と同じ	—	—	5,063,068
	釧路信用金庫・阿寒支店 定期1076320	—	上記と同じ	—	—	26,170,103
	大地みらい信用金庫・音別支店 定期0189584	—	上記と同じ	—	—	12,704,393
	小計					
事業運営安定積立資産	釧路信用組合・本店 普通1809631	—	経営の安定化及び介護保険事業等の運転資金	—	—	553,620
	釧路信用金庫・本店 普通1280054	—	上記と同じ	—	—	12,041,949
	釧路信用金庫・阿寒支店 普通1031007	—	上記と同じ	—	—	3,746,207
	大地みらい信用金庫・音別支店 普通0079349	—	上記と同じ	—	—	25
	小計					
その他の固定資産						10,480
その他の固定資産合計						339,561,602
固定資産合計						652,937,188
資産合計						819,767,346
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	23,777,785
預り金	消費税等	—		—	—	250,431
	その他	—		—	—	45,722
職員預り金	住民税他	—		—	—	10,830,513
未払消費税等		—		—	—	1,434,100
小計						
流動負債合計						36,338,551
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	110,665,501
固定負債合計						110,665,501
負債合計						147,004,052
純資産						672,763,294

## 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)

勘定科目		本所 社協事業	本所 介護保険事業	阿寒支所 社協事業
事業活動による収支	収入			
	会費収入	3,722,050		1,119,090
	寄附金収入	780,170	6,600	117,845
	経常経費補助金収入	110,301,741		20,930,694
	受託金収入	68,402,049	46,446,939	45,621,085
	事業収入	1,917,954	181,090	219,292
	負担金収入	520,000		
	介護保険事業収入		208,203,062	
	障害福祉サービス等事業収入		11,092,670	
	受取利息配当金収入	4,850	555	1,207
	その他の収入	233,420	115,500	10,000
	事業活動収入計(1)	185,882,234	266,046,416	68,019,213
	支出			
人件費支出	129,650,893	215,473,661	59,798,960	
事業費支出	39,365,053	55,390,568	8,107,967	
事務費支出	915,742		1,432,773	
返還金支出	3,110,608		934,875	
助成金支出	6,693,900		130,000	
事業活動支出計(2)	179,736,196	270,864,229	70,404,575	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,146,038	△4,817,813	△2,385,362	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	1,760,000	309,612	
施設整備等支出計(5)	1,760,000	309,612		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,760,000	△309,612		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	6,414,015		2,586,600
	拠点区分間繰入金収入	5,105,300		2,767,208
	その他の活動収入計(7)	11,519,315	0	5,353,808
	支出			
	積立資産支出	7,888,980	124	1,456,191
拠点区分間繰入金支出	2,738,194	4,175,300	500,000	
その他の活動による支出	16,780			
その他の活動支出計(8)	10,643,954	4,175,424	1,956,191	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	875,361	△4,175,424	3,397,617	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,261,399	△9,302,849	1,012,255	
前期末支払資金残高(11)	28,075,381	73,347,248	7,685,118	
当期末支払資金残高(10)+(11)	33,336,780	64,044,399	8,697,373	



## 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)

勘定科目		阿寒支所 介護保 険事業	音別支所 社協事 業	音別支所 介護保 険事業	
事業活動による収支	収入				
	会費収入		241,500		
	寄附金収入		160,000		
	経常経費補助金収入		21,758,134		
	受託金収入	114,400	23,805,447	114,400	
	事業収入		13,340		
	負担金収入				
	介護保険事業収入	6,758,238		5,392,758	
	障害福祉サービス等事業収入				
	受取利息配当金収入	36	530		
その他の収入					
事業活動収入計(1)		6,872,674	45,978,951	5,507,158	
支出	人件費支出	5,354,177	36,813,618	3,791,723	
	事業費支出	1,779,484	5,579,700	1,135,745	
	事務費支出		1,991,996		
	返還金支出				
	助成金支出		118,750		
事業活動支出計(2)		7,133,661	44,504,064	4,927,468	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△260,987	1,474,887	579,690	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
固定資産取得支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入		258,486		
	その他の活動収入計(7)			258,486	
	支出				
積立資産支出	36	758,244			
拠点区分間繰入金支出	191,000	430,000	96,500		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)		191,036	1,188,244	96,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△191,036	△929,758	△96,500	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△452,023	545,129	483,190	
前期末支払資金残高(11)		12,299,441	6,662,008	4,875,310	
当期末支払資金残高(10)+(11)		11,847,418	7,207,137	5,358,500	

## 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)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入			
	会費収入	5,082,640		5,082,640
	寄附金収入	1,064,615		1,064,615
	経常経費補助金収入	152,990,569		152,990,569
	受託金収入	184,504,320		184,504,320
	事業収入	2,331,676		2,331,676
	負担金収入	520,000		520,000
	介護保険事業収入	220,354,058		220,354,058
	障害福祉サービス等事業収入	11,092,670		11,092,670
	受取利息配当金収入	7,178		7,178
	その他の収入	358,920		358,920
	事業活動収入計(1)	578,306,646		578,306,646
	支出			
人件費支出	450,883,032		450,883,032	
事業費支出	111,358,517		111,358,517	
事務費支出	4,340,511		4,340,511	
返還金支出	4,045,483		4,045,483	
助成金支出	6,942,650		6,942,650	
事業活動支出計(2)	577,570,193		577,570,193	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	736,453		736,453	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
固定資産取得支出	2,069,612		2,069,612	
施設整備等支出計(5)	2,069,612		2,069,612	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,069,612		△2,069,612	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	9,000,615		9,000,615
	拠点区分間繰入金収入	8,130,994	△8,130,994	0
	その他の活動収入計(7)	17,131,609	△8,130,994	9,000,615
	支出			
	積立資産支出	10,103,575		10,103,575
拠点区分間繰入金支出	8,130,994	△8,130,994	0	
その他の活動による支出	16,780		16,780	
その他の活動支出計(8)	18,251,349	△8,130,994	10,120,355	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,119,740	0	△1,119,740	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,452,899	0	△2,452,899	
前期末支払資金残高(11)	132,944,506		132,944,506	
当期末支払資金残高(10)+(11)	130,491,607	0	130,491,607	

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

(単位:円)

勘定科目		本所 社協事業	本所 介護保険事業	阿寒支所 社協事業
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	3,722,050		1,119,090
	寄附金収益	780,170	6,600	117,845
	経常経費補助金収益	110,301,741		20,930,694
	受託金収益	68,402,049	46,446,939	45,621,085
	事業収益	1,917,954	181,090	219,292
	負担金収益	520,000		
	介護保険事業収益		208,203,062	
	障害福祉サービス等事業収益		11,092,670	
	サービス活動収益計(1)	185,643,964	265,930,361	68,008,006
費用				
人件費	125,416,893	215,473,661	58,667,660	
事業費	39,365,053	55,390,568	8,107,967	
事務費	915,742		1,432,773	
返還金	3,110,608		934,875	
助成金費用	6,693,900		130,000	
減価償却費	11,945,527	689,584	481,934	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△226,000		△276,217	
サービス活動費用計(2)	187,221,723	271,553,813	69,478,992	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,577,759	△5,623,452	△1,470,986	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,850	555	1,207
	その他のサービス活動外収益	233,420	115,500	10,000
	サービス活動外収益計(4)	238,270	116,055	11,207
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	238,270	116,055	11,207	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,339,489	△5,507,397	△1,459,779	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	5,105,300		2,767,208
	特別収益計(8)	5,105,300	0	2,767,208
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	2	
拠点区分間繰入金費用	2,738,194	4,175,300	500,000	
その他の特別損失	16,780			
特別費用計(9)	2,754,978	4,175,302	500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,350,322	△4,175,302	2,267,208	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,010,833	△9,682,699	807,429	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△116,199,342	77,124,483	8,138,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△115,188,509	67,441,784	8,946,288
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,180,015		
	その他の積立金積立額(17)	7,588,980	124	891
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△120,597,474	67,441,660	8,945,397

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

(単位:円)

勘定科目		阿寒支所 介護保 険事業	音別支所 社協事 業	音別支所 介護保 険事業
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益		241,500	
	寄附金収益		160,000	
	経常経費補助金収益		21,758,134	
	受託金収益	114,400	23,805,447	114,400
	事業収益		13,340	
	負担金収益			
	介護保険事業収益	6,758,238		5,392,758
	障害福祉サービス等事業収益			
	サービス活動収益計(1)	6,872,638	45,978,421	5,507,158
費用	人件費	5,354,177	36,813,618	3,791,723
	事業費	1,779,484	5,579,700	1,135,745
	事務費		1,991,996	
	返還金			
	助成金費用		118,750	
	減価償却費		42,984	
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	サービス活動費用計(2)	7,133,661	44,547,048	4,927,468
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△261,023	1,431,373	579,690	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	36	530	
	その他のサービス活動外収益			
サービス活動外収益計(4)	36	530		
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36	530		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△260,987	1,431,903	579,690	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		258,486	
	特別収益計(8)		258,486	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	191,000	430,000	96,500
拠点区分間繰入金費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	191,000	430,000	96,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△191,000	△171,514	△96,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△451,987	1,260,389	483,190	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,299,443	6,826,782	4,875,310
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,847,456	8,087,171	5,358,500
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	36	758,244	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	11,847,420	7,328,927	5,358,500

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

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	5,082,640		5,082,640	
	寄附金収益	1,064,615		1,064,615	
	経常経費補助金収益	152,990,569		152,990,569	
	受託金収益	184,504,320		184,504,320	
	事業収益	2,331,676		2,331,676	
	負担金収益	520,000		520,000	
	介護保険事業収益	220,354,058		220,354,058	
	障害福祉サービス等事業収益	11,092,670		11,092,670	
	サービス活動収益計(1)	577,940,548		577,940,548	
費用	人件費	445,517,732		445,517,732	
	事業費	111,358,517		111,358,517	
	事務費	4,340,511		4,340,511	
	返還金	4,045,483		4,045,483	
	助成金費用	6,942,650		6,942,650	
	減価償却費	13,160,029		13,160,029	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△502,217		△502,217	
	サービス活動費用計(2)	584,862,705		584,862,705	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,922,157		△6,922,157		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	7,178		7,178	
	その他のサービス活動外収益	358,920		358,920	
サービス活動外収益計(4)	366,098		366,098		
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	366,098		366,098		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,556,059		△6,556,059		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	8,130,994	△8,130,994	0	
	特別収益計(8)	8,130,994	△8,130,994	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	6		6
		拠点区分間繰入金費用	8,130,994	△8,130,994	0
		その他の特別損失	16,780		16,780
特別費用計(9)	8,147,780	△8,130,994	16,786		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△16,786	0	△16,786		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,572,845	0	△6,572,845		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△6,934,465		△6,934,465	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△13,507,310	0	△13,507,310	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)	2,180,015		2,180,015	
	その他の積立金積立額(17)	8,348,275		8,348,275	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△19,675,570	0	△19,675,570	

## 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)

勘定科目	本所 社協事業	本所 介護保険事業	阿寒支所 社協事業
流動資産	52,404,987	75,076,172	24,135,476
現金預金	50,719,560	38,983,518	21,770,177
事業未収金	1,685,427	36,092,654	2,043,114
拠点区分間貸付金	0	0	322,185
固定資産	557,717,037	15,992,830	51,039,319
基本財産	311,375,586		1,000,000
土地	180,108,000		
建物	130,267,586		
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	246,341,451	15,992,830	50,039,319
建物	4,851,207	2,673,461	
構築物	2		
機械及び装置	2,441,023	1	
車両運搬具	169,502	3	556,490
器具及び備品	3,817,352	723,796	6
投資有価証券	20,000		
退職給付引当資産	85,610,976		20,034,120
退職共済預け金	30,708,830		3,268,120
社協運営基金積立資産	118,722,559		26,170,103
事業運営安定積立資産		12,595,569	
その他の固定資産			10,480
資産の部合計	610,122,024	91,069,002	75,174,795
流動負債	19,068,207	11,031,773	15,438,103
事業未払金	7,087,685	11,031,773	3,943,625
預り金	281,527	0	14,456
職員預り金	10,111,239		540,865
拠点区分間借入金	153,656	0	10,939,157
未払消費税等	1,434,100		0
固定負債	85,310,976		20,034,120
退職給付引当金	85,310,976		20,034,120
負債の部合計	104,379,183	11,031,773	35,472,223
基本金	476,739,426		1,000,000
第1号基本金	476,739,426		1,000,000
基金			
国庫補助金等特別積立金	169,500	0	318,952
その他の積立金	149,431,389	12,595,569	29,438,223
退職共済積立金	30,708,830		3,268,120
社協運営基金積立金	118,722,559		26,170,103
事業運営安定積立金		12,595,569	
次期繰越活動増減差額	△120,597,474	67,441,660	8,945,397
(うち当期活動増減差額)	1,010,833	△9,682,699	807,429
純資産の部合計	505,742,841	80,037,229	39,702,572
負債及び純資産の部合計	610,122,024	91,069,002	75,174,795

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)

勘定科目	阿寒支所 介護保 険事業	音別支所 社協事 業	音別支所 介護保 険事業
流動資産	12,072,747	13,507,266	5,358,500
現金預金	0	12,235,230	0
事業未収金	1,133,590	1,215,236	951,652
拠点区分間貸付金	10,939,157	56,800	4,406,848
固定資産	3,746,209	24,441,793	0
基本財産		1,000,000	
土地			
建物			
定期預金		1,000,000	
その他の固定資産	3,746,209	23,441,793	0
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	2	1	
器具及び備品		121,789	
投資有価証券			
退職給付引当資産		5,320,405	
退職共済預け金		5,295,180	
社協運営基金積立資産		12,704,393	
事業運営安定積立資産	3,746,207	25	
その他の固定資産			
資産の部合計	15,818,956	37,949,059	5,358,500
流動負債	225,329	6,300,129	0
事業未払金		1,714,702	0
預り金	0	170	0
職員預り金		178,409	0
拠点区分間借入金	225,329	4,406,848	
未払消費税等		0	
固定負債		5,320,405	
退職給付引当金		5,320,405	
負債の部合計	225,329	11,620,534	0
基本金		1,000,000	
第1号基本金		1,000,000	
基金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金	3,746,207	17,999,598	
退職共済積立金		5,295,180	
社協運営基金積立金		12,704,393	
事業運営安定積立金	3,746,207	25	
次期繰越活動増減差額	11,847,420	7,328,927	5,358,500
(うち当期活動増減差額)	△451,987	1,260,389	483,190
純資産の部合計	15,593,627	26,328,525	5,358,500
負債及び純資産の部合計	15,818,956	37,949,059	5,358,500

## 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)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	182,555,148	△15,724,990	166,830,158
現金預金	123,708,485		123,708,485
事業未収金	43,121,673		43,121,673
拠点区分間貸付金	15,724,990	△15,724,990	0
固定資産	652,937,188		652,937,188
基本財産	313,375,586		313,375,586
土地	180,108,000		180,108,000
建物	130,267,586		130,267,586
定期預金	3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	339,561,602		339,561,602
建物	7,524,668		7,524,668
構築物	2		2
機械及び装置	2,441,024		2,441,024
車輛運搬具	725,998		725,998
器具及び備品	4,662,943		4,662,943
投資有価証券	20,000		20,000
退職給付引当資産	110,965,501		110,965,501
退職共済預け金	39,272,130		39,272,130
社協運営基金積立資産	157,597,055		157,597,055
事業運営安定積立資産	16,341,801		16,341,801
その他の固定資産	10,480		10,480
資産の部合計	835,492,336	△15,724,990	819,767,346
流動負債	52,063,541	△15,724,990	36,338,551
事業未払金	23,777,785		23,777,785
預り金	296,153		296,153
職員預り金	10,830,513		10,830,513
拠点区分間借入金	15,724,990	△15,724,990	0
未払消費税等	1,434,100		1,434,100
固定負債	110,665,501		110,665,501
退職給付引当金	110,665,501		110,665,501
負債の部合計	162,729,042	△15,724,990	147,004,052
基本金	478,739,426		478,739,426
第1号基本金	478,739,426		478,739,426
基金			
国庫補助金等特別積立金	488,452		488,452
その他の積立金	213,210,986		213,210,986
退職共済積立金	39,272,130		39,272,130
社協運営基金積立金	157,597,055		157,597,055
事業運営安定積立金	16,341,801		16,341,801
次期繰越活動増減差額	△19,675,570	0	△19,675,570
(うち当期活動増減差額)	△6,572,845	0	△6,572,845
純資産の部合計	672,763,294	0	672,763,294
負債及び純資産の部合計	835,492,336	△15,724,990	819,767,346



## 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) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法
  - (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金… 1) 当該会計年度までに負担すべき累計額を計上する。  
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会において計算された出資金を計上する。
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
  - (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度
  - (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 本会の作成する計算書類は以下のとおり
    - 1) 資金収支計算書(第一号第一様式、第三様式、第四様式)
    - 2) 事業活動計算書(第二号第一様式、第三様式、第四様式)
    - 3) 貸借対照表(第三号第一様式、第三様式、第四様式)
    - 4) 財産目録
  - (2) 本会の拠点区分、サービス区分は以下のとおり
    - 1) 拠点区分
      - ①社協事業 ②介護保険事業
    - 2) サービス区分
 

本	所:	社協事業
		①法人運営事業 ②釧路市総合福祉センター事業 ③福祉啓発事業 ④福祉人材バンク事業
		⑤生活福祉資金貸付事業 ⑥ファミリー・サポート・センター事業
		⑦権利擁護推進事業 ⑧地域福祉推進事業 ⑨ボランティア活動推進事業
		⑩釧路市障害者教養文化体育施設管理運営事業 ⑪望洋ふれあい交流センター事業
本	所:	介護保険事業
		①訪問介護事業 ②居宅介護事業 ③夜間対応型訪問介護事業 ④通所介護事業
		⑤居宅介護支援事業
		⑥地域包括支援センター事業
阿寒支所:		社協事業
		①法人運営事業 ②福祉啓発事業 ③福祉振興事業 ④地域福祉推進事業
		⑤ボランティア活動推進事業 ⑥生活福祉資金貸付事業・権利擁護推進事業
		⑦ファミリー・サポート・センター事業
		⑧デイサービスセンター事業 ⑨移送サービス事業
阿寒支所:		介護保険事業
		①阿寒町居宅介護支援事業
音別支所:		社協事業
		①法人運営事業 ②地域福祉推進事業 ③ボランティア活動推進事業 ④生活福祉資金貸付事業・権利擁護推進事業 ⑤ファミリー・サポート・センター事業
		⑥デイサービスセンター事業 ⑦移送サービス事業 ⑧音別町社会福祉会館管理運営事業
音別支所:		介護保険事業
		①おんべつ居宅介護支援事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	180,108,000	0	0	180,108,000
建物	139,454,466	0	9,186,880	130,267,586
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	322,562,466	0	9,186,880	313,375,586

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

8. 担保に供している資産  
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	300,224,866	169,957,280	130,267,586
小計	300,224,866	169,957,280	130,267,586
その他の固定資産			
建物	33,520,955	25,996,287	7,524,668
構築物	2,273,250	2,273,248	2
機械及び装置	36,130,580	33,689,556	2,441,024
車輛運搬具	17,226,540	16,500,542	725,998
器具及び備品	24,643,496	19,980,553	4,662,943
有形リース資産	0	0	0
その他の固定資産	10,480	0	10,480
小計	113,805,301	98,440,186	15,365,115
合計	414,030,167	268,397,466	145,632,701

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
該当なし

	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	43,121,673	0	43,121,673
合計	43,121,673	0	43,121,673

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

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

## 本所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,006,000	3,722,050	283,950	
	会費収入	4,006,000	3,722,050	283,950	
	一般会費収入	2,302,000	2,630,543	△328,543	
	団体会費収入	1,704,000	1,091,507	612,493	
	寄附金収入	830,000	780,170	49,830	
	寄附金収入	300,000	320,000	△20,000	
	經常経費寄附金収入	530,000	460,170	69,830	
	經常経費補助金収入	110,447,000	110,301,741	145,259	
	市補助金収入	97,406,000	97,259,083	146,917	
	市補助金収入	97,406,000	97,259,083	146,917	
	補助金収入	10,599,000	10,600,658	△1,658	
	補助金収入	10,599,000	10,600,658	△1,658	
	共同募金配分金収入	2,442,000	2,442,000	0	
	一般募金配分金収入	2,442,000	2,442,000	0	
	受託金収入	68,154,000	68,402,049	△248,049	
	市受託金収入	55,653,000	55,681,826	△28,826	
	市受託金収入	55,653,000	55,681,826	△28,826	
	道社協受託金収入	12,501,000	12,720,223	△219,223	
	道社協受託金収入	12,501,000	12,720,223	△219,223	
	事業収入	2,341,000	1,917,954	423,046	
	参加費収入	225,000	157,800	67,200	
	利用料収入	176,000	77,478	98,522	
	手数料収入	183,000	161,356	21,644	
	その他収入	1,757,000	1,521,320	235,680	
	負担金収入	520,000	520,000	0	
	負担金収入	520,000	520,000	0	
負担金収入	520,000	520,000	0		
受取利息配当金収入	2,000	4,850	△2,850		
その他の収入	162,000	233,420	△71,420		
雑収入	162,000	233,420	△71,420		
事業活動収入計(1)	186,462,000	185,882,234	579,766		
支出					
人件費支出	134,413,000	129,650,893	4,762,107		
役員報酬支出	3,213,000	3,414,580	△201,580		
職員給料支出	78,061,000	76,708,217	1,352,783		
職員賞与支出	19,640,000	17,930,410	1,709,590		
非常勤職員給与支出	10,228,000	9,553,380	674,620		
退職給付支出	5,555,000	5,527,510	27,490		
法定福利費支出	16,886,000	15,802,568	1,083,432		
その他福利厚生費	830,000	714,228	115,772		
事業費支出	43,599,000	39,365,053	4,233,947		
給食費支出	40,000	7,137	32,863		
被服費支出	44,000	35,397	8,603		
教養娯楽費支出	64,000	67,680	△3,680		
水道光熱費支出	6,698,000	6,577,578	120,422		
燃料費支出	5,826,000	5,610,383	215,617		
消耗器具備品費支出	1,918,000	2,188,057	△270,057		
保険料支出	294,000	238,974	55,026		
賃借料支出	3,863,000	3,738,659	124,341		
車輛費支出	100,000	103,635	△3,635		
車輛燃料費支出	433,000	414,158	18,842		
諸謝金支出	1,931,000	1,335,346	595,654		
旅費交通費支出	1,582,000	1,006,860	575,140		
印刷製本費支出	2,207,000	1,673,604	533,396		
修繕費支出	957,000	919,644	37,356		
通信運搬費支出	2,743,000	2,220,927	522,073		
会議費支出	158,000	99,207	58,793		

## 本所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	広報費支出	955,000	949,390	5,610	
	業務委託費支出	5,697,000	5,691,063	5,937	
	保守料支出	1,383,000	1,421,860	△38,860	
	手数料支出	395,000	380,567	14,433	
	損害保険料支出	539,000	530,203	8,797	
	租税公課支出	4,362,000	4,442,515	△80,515	
	OA管理費	161,000	143,788	17,212	
	雑支出	1,249,000	△431,579	1,680,579	
	事務費支出	1,252,000	915,742	336,258	
	職員被服費支出	24,000	113,388	△89,388	
	旅費交通費支出	695,000	672,688	22,312	
	研修研究費支出	122,000	41,200	80,800	
	事務消耗品費支出	263,000	453,325	△190,325	
	印刷製本費支出	319,000	135,300	183,700	
	燃料費支出	105,000	30,241	74,759	
	車両費支出	70,000	77,285	△7,285	
	通信運搬費支出	422,000	294,045	127,955	
	会議費支出	30,000	21,041	8,959	
	広報費支出	11,000	67,100	△56,100	
	業務委託費支出	2,284,000	2,251,860	32,140	
	その他の委託費支出	2,284,000	2,251,860	32,140	
	手数料支出	105,000	50,072	54,928	
	保険料支出	99,000	80,345	18,655	
	賃借料支出	877,000	808,261	68,739	
	土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
	租税公課支出	58,000	51,735	6,265	
	保守料支出	385,000	385,000	0	
	渉外費支出	229,000	125,917	103,083	
	諸会費支出	1,452,000	1,356,000	96,000	
	OA管理費	164,000	199,281	△35,281	
	雑支出	△6,534,000	△6,370,342	△163,658	
	返還金支出		3,110,608	△3,110,608	
返還金支出		3,110,608	△3,110,608		
助成金支出	7,294,000	6,693,900	600,100		
助成金支出	7,294,000	6,693,900	600,100		
助成金支出	7,294,000	6,693,900	600,100		
事業活動支出計(2)	186,558,000	179,736,196	6,821,804		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△96,000	6,146,038	△6,242,038		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,760,000	1,760,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,760,000	1,760,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,760,000	1,760,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,760,000	△1,760,000	0		
収入	積立資産取崩収入	6,494,000	6,414,015	79,985	
	退職給付引当資産取崩収入	4,234,000	4,234,000	0	
	社協運営基金積立資産取崩収入	2,260,000	2,180,015	79,985	
	拠点区分間繰入金収入	5,108,000	5,105,300	2,700	
	その他の活動収入計(7)	11,602,000	11,519,315	82,685	
	支出				
積立資産支出	7,619,000	7,888,980	△269,980		
退職給付引当資産支出	7,319,000	7,566,709	△247,709		

## 本所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	社協運営基金積立資産積立支出	300,000	322,271	△22,271	
	拠点区分間繰入金支出	2,738,000	2,738,194	△194	
	その他の活動による支出	500,000	16,780	483,220	
	その他の特別支出	500,000	16,780	483,220	
	その他の活動支出計(8)	10,857,000	10,643,954	213,046	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		745,000	875,361	△130,361	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,111,000	5,261,399	△6,372,399	
前期末支払資金残高(12)		28,076,000	28,075,381	619	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,965,000	33,336,780	△6,371,780	

## 本所 社協事業拠点区分 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			
	会費収益	3,722,050	3,788,000	△65,950
	会費収益	3,722,050	3,788,000	△65,950
	一般会費収益	2,630,543	2,263,000	367,543
	団体会費収益	1,091,507	1,525,000	△433,493
	寄附金収益	780,170	1,127,537	△347,367
	寄附金収益	320,000	200,000	120,000
	経常経費寄附金収益	460,170	927,537	△467,367
	経常経費補助金収益	110,301,741	103,997,412	6,304,329
	市補助金収益	97,259,083	94,321,726	2,937,357
	市補助金収益	97,259,083	94,321,726	2,937,357
	補助金収益	10,600,658	7,083,686	3,516,972
	補助金収益	10,600,658	7,083,686	3,516,972
	共同募金配分金収益	2,442,000	2,592,000	△150,000
	一般募金配分金収益	2,442,000	2,592,000	△150,000
	受託金収益	68,402,049	68,602,366	△200,317
	市受託金収益	55,681,826	55,654,600	27,226
	市受託金収益	55,681,826	55,654,600	27,226
	道社協受託金収益	12,720,223	12,947,766	△227,543
	道社協受託金収益	12,720,223	12,947,766	△227,543
	事業収益	1,917,954	2,233,601	△315,647
	参加費収益	157,800	175,200	△17,400
	利用料収益	77,478	294,419	△216,941
	手数料収益	161,356	136,576	24,780
	その他収益	1,521,320	1,627,406	△106,086
	負担金収益	520,000	520,000	0
	負担金収益	520,000	520,000	0
	負担金収益	520,000	520,000	0
	サービス活動収益計(1)	185,643,964	180,268,916	5,375,048
	費用			
人件費	125,416,893	125,488,640	△71,747	
役員報酬	3,414,580	3,119,406	295,174	
職員給料	76,708,217	78,412,839	△1,704,622	
職員賞与	17,930,410	17,747,838	182,572	
非常勤職員給与	9,553,380	7,977,110	1,576,270	
退職給付費用	1,293,510	1,306,745	△13,235	
法定福利費	15,802,568	16,060,977	△258,409	
その他福利厚生費	714,228	863,725	△149,497	
事業費	39,365,053	40,181,287	△816,234	
給食費	7,137	5,901	1,236	
被服費	35,397	42,157	△6,760	
教養娯楽費	67,680	63,576	4,104	
水道光熱費	6,577,578	6,224,501	353,077	
燃料費	5,610,383	4,457,205	1,153,178	
消耗器具備品費	2,188,057	2,429,078	△241,021	
保険料	238,974	236,130	2,844	
賃借料	3,738,659	3,815,433	△76,774	
車輛費	103,635	3,272	100,363	
車輛燃料費	414,158	330,780	83,378	
諸謝金	1,335,346	1,407,263	△71,917	
旅費交通費	1,006,860	875,414	131,446	
印刷製本費	1,673,604	2,027,898	△354,294	
修繕費	919,644	803,000	116,644	
通信運搬費	2,220,927	2,398,906	△177,979	
会議費	99,207	95,612	3,595	
広報費	949,390	825,140	124,250	
業務委託費	5,691,063	5,440,952	250,111	
保守料	1,421,860	1,362,295	59,565	

本所 社協事業拠点区分 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	手数料	380,567	333,811	46,756
	損害保険料	530,203	508,398	21,805
	租税公課	4,442,515	5,521,671	△1,079,156
	○A管理費	143,788	131,406	12,382
	雑費	△431,579	841,488	△1,273,067
	事務費	915,742	2,469,977	△1,554,235
	職員被服費	113,388	33,176	80,212
	旅費交通費	672,688	411,547	261,141
	研修研究費	41,200		41,200
	事務消耗品費	453,325	371,744	81,581
	印刷製本費	135,300	110,560	24,740
	水道光熱費		285,233	△285,233
	燃料費	30,241	132,831	△102,590
	修繕費		744,700	△744,700
	車両費	77,285	11,418	65,867
	通信運搬費	294,045	403,179	△109,134
	会議費	21,041	13,738	7,303
	広報費	67,100	25,850	41,250
	業務委託費	2,251,860	2,786,860	△535,000
	その他の委託費	2,251,860	2,786,860	△535,000
	手数料	50,072	55,056	△4,984
	保険料	80,345	91,596	△11,251
	賃借料	808,261	1,002,574	△194,313
	土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
	租税公課	51,735	14,800	36,935
	保守料	385,000	319,000	66,000
	渉外費	125,917	127,312	△1,395
	諸会費	1,356,000	1,457,000	△101,000
	○A管理費	199,281	177,408	21,873
	雑費	△6,370,342	△6,177,605	△192,737
返還金	3,110,608	5,651,012	△2,540,404	
返還金	3,110,608	5,651,012	△2,540,404	
助成金費用	6,693,900	6,547,350	146,550	
助成金費用	6,693,900	6,547,350	146,550	
助成金費用	6,693,900	6,547,350	146,550	
減価償却費	11,945,527	12,365,447	△419,920	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△226,000	△226,000	0	
徴収不能額		6,841	△6,841	
	サービス活動費用計(2)	187,221,723	192,484,554	△5,262,831
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,577,759	△12,215,638	10,637,879
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,850	4,754	96
	その他のサービス活動外収益	233,420	1,452,535	△1,219,115
	受入研修費収益		36,800	△36,800
	雑収益	233,420	1,415,735	△1,182,315
	サービス活動外収益計(4)	238,270	1,457,289	△1,219,019
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	238,270	1,457,289	△1,219,019
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,339,489	△10,758,349	9,418,860
収益	拠点区分間繰入金収益	5,105,300	11,312,015	△6,206,715

## 本所 社協事業拠点区分 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)
特別増減の部	特別収益計(8)	5,105,300	11,312,015	△6,206,715
	固定資産売却損・処分損	4	1	3
	車両運搬具売却損・処分損	4		4
	車両運搬具除却・廃棄費用		1	△1
	拠点区分間繰入金費用	2,738,194	2,738,931	△737
	その他の特別損失	16,780	150,000	△133,220
	その他の特別損失	16,780	150,000	△133,220
	特別費用計(9)	2,754,978	2,888,932	△133,954
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,350,322	8,423,083	△6,072,761
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,010,833	△2,335,266	3,346,099
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△116,199,342	△106,959,894	△9,239,448
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△115,188,509	△109,295,160	△5,893,349
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,180,015	744,700	1,435,315
	社協運営基金積立金取崩額	2,180,015	744,700	1,435,315
	その他の積立金積立額(17)	7,588,980	7,648,882	△59,902
	退職積立金積立額	7,266,709	7,446,493	△179,784
社協運営基金積立金積立額	322,271	202,389	119,882	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△120,597,474	△116,199,342	△4,398,132	



## 本所 社協事業拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	52,404,987	35,734,527	16,670,460	流動負債	19,068,207	7,659,146	11,409,061
事業未収金	50,719,560	32,641,085	18,078,475	事業未払金	7,087,685	3,670,546	3,417,139
	1,685,427	3,093,442	△1,408,015	預り金	281,527	786,579	△505,052
				職員預り金	10,111,239	2,777,365	7,333,874
				拠点区分間借入金	153,656	153,656	0
				未払消費税等	1,434,100	271,000	1,163,100
固定資産	557,717,037	564,433,323	△6,716,286	固定負債	85,310,976	82,278,267	3,032,709
基本財産	311,375,586	320,562,466	△9,186,880	退職給付引当金	85,310,976	82,278,267	3,032,709
土地	180,108,000	180,108,000	0	負債の部合計	104,379,183	89,937,413	14,441,770
建物	130,267,586	139,454,466	△9,186,880	純資産の部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	476,739,426	476,739,426	0
その他の固定資産	246,341,451	243,870,857	2,470,594	第1号基本金	476,739,426	476,739,426	0
建物	4,851,207	5,388,038	△536,831	基金			
構築物	2	6,476	△6,474	国庫補助金等特別積立金	169,500	395,500	△226,000
機械及び装置	2,441,023	3,557,354	△1,116,331	その他の積立金	149,431,389	149,294,853	136,536
車両運搬具	169,502	395,506	△226,004	退職共済積立金	30,708,830	28,714,550	1,994,280
器具及び備品	3,817,352	2,930,363	886,989	社協運営基金積立金	118,722,559	120,580,303	△1,857,744
投資有価証券	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	△120,597,474	△116,199,342	△4,398,132
退職給付引当資産	85,610,976	82,278,267	3,332,709	(うち当期活動増減差額)	1,010,833	△2,335,266	3,346,099
退職共済預け金	30,708,830	28,714,550	1,994,280	純資産の部合計	505,742,841	510,230,437	△4,487,596
社協運営基金積立資産	118,722,559	120,580,303	△1,857,744	負債及び純資産の部合計	610,122,024	600,167,850	9,954,174
資産の部合計	610,122,024	600,167,850	9,954,174				

## 計算書類に対する注記（本所 社協事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法
  - (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金…1) 当該会計年度までに負担すべき累計額を計上する。  
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会において計算された出資金を計上する。
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度
  - (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度
  - (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 計算書類
  - 1) 資金収支計算書（第一号第四様式）
  - 2) 事業活動計算書（第二号第四様式）
  - 3) 貸借対照表（第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり
  - ①法人運営事業 ②釧路市総合福祉センター事業 ③福祉啓発事業 ④福祉人材バンク事業
  - ⑤生活福祉資金貸付事業 ⑥ファミリー・サポート・センター事業
  - ⑦権利擁護推進事業 ⑧地域福祉推進事業 ⑨ボランティア活動推進事業
  - ⑩釧路市障害者教養文化体育施設管理運営事業 ⑪望洋ふれあい交流センター事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	180,108,000	0	0	180,108,000
建物	139,454,466	0	9,186,880	130,267,586
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	320,562,466	0	9,186,880	311,375,586

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

7. 担保に供している資産  
該当なし

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	139,454,466	9,186,880	130,267,586
小計	139,454,466	9,186,880	130,267,586
その他の固定資産			
建物附属設備	24,001,455	19,150,248	4,851,207
構築物	2,273,250	2,273,248	2
機械及び装置	24,131,180	21,690,157	2,441,023
車両運搬具	7,222,398	7,052,896	169,502
器具及び備品	14,947,361	11,130,009	3,817,352
有形リース資産	0	0	0
小計	72,575,644	61,296,558	11,279,086
合計	212,030,110	70,483,438	141,546,672

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
該当なし

(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	1,685,427	0	1,685,427
合計	1,685,427	0	1,685,427

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

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

## 本所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	寄附金収入		6,600	△6,600	
	經常経費寄附金収入		6,600	△6,600	
	受託金収入	47,316,000	46,446,939	869,061	
	市受託金収入	47,316,000	46,446,939	869,061	
	市受託金収入	47,316,000	46,446,939	869,061	
	事業収入	152,000	181,090	△29,090	
	利用料収入	152,000	181,090	△29,090	
	介護保険事業収入	226,649,000	208,203,062	18,445,938	
	居宅介護料収入	105,903,000	60,145,577	45,757,423	
	(介護報酬収入)	93,385,000	51,834,787	41,550,213	
	介護報酬収入	79,274,000	41,345,863	37,928,137	
	介護予防報酬収入	14,111,000	10,488,924	3,622,076	
	(利用者負担金収入)	12,518,000	8,310,790	4,207,210	
	介護負担金収入(公費)	1,515,000	995,159	519,841	
	介護負担金収入(一般)	9,425,000	5,801,175	3,623,825	
	介護予防負担金収入(公費)	278,000	645,171	△367,171	
	介護予防負担金収入(一般)	1,300,000	869,285	430,715	
	地域密着型介護料収入	42,802,000	73,282,523	△30,480,523	
	(介護報酬収入)	38,467,000	65,707,983	△27,240,983	
	介護報酬収入	34,906,000	61,748,296	△26,842,296	
	介護予防報酬収入	3,561,000	3,959,687	△398,687	
	(利用者負担金収入)	4,335,000	7,574,540	△3,239,540	
	介護負担金収入(公費)	737,600	1,132,680	△395,080	
	介護負担金収入(一般)	3,170,200	6,010,182	△2,839,982	
	介護予防負担金収入(公費)	88,000	76,316	11,684	
	介護予防負担金収入(一般)	339,200	355,362	△16,162	
	居宅介護支援介護料収入	72,489,000	68,831,038	3,657,962	
	居宅介護支援介護料収入	71,154,000	53,124,850	18,029,150	
	介護予防支援介護料収入	1,335,000	15,706,188	△14,371,188	
	利用者等利用料収入	4,262,000	3,809,200	452,800	
	食費収入(一般)	4,262,000	3,809,200	452,800	
	その他の事業収入	1,193,000	2,134,724	△941,724	
	補助金事業収入	60,000	1,192,880	△1,132,880	
受託事業収入	593,000	557,700	35,300		
その他の事業収入	540,000	384,144	155,856		
障害福祉サービス等事業収入	11,238,000	11,092,670	145,330		
自立支援給付費収入	11,148,000	10,989,951	158,049		
介護給付費収入	11,148,000	10,989,951	158,049		
利用者負担金収入		25,019	△25,019		
その他の事業収入	90,000	77,700	12,300		
受託事業収入	90,000	77,700	12,300		
受取利息配当金収入	1,000	555	445		
その他の収入	134,000	115,500	18,500		
受入研修費収入	84,000	70,000	14,000		
雑収入	50,000	45,500	4,500		
事業活動収入計(1)	285,490,000	266,046,416	19,443,584		
支出	人件費支出	223,091,000	215,473,661	7,617,339	
	役員報酬支出	100,000	111,370	△11,370	
	職員給料支出	126,007,000	123,631,789	2,375,211	
	職員賞与支出	20,436,000	20,401,910	34,090	
	非常勤職員給与支出	50,431,000	44,894,914	5,536,086	
	退職給付支出	782,000	779,940	2,060	
	法定福利費支出	23,628,000	24,328,445	△700,445	
	その他福利厚生費	1,707,000	1,325,293	381,707	
	事業費支出	57,593,000	55,390,568	2,202,432	
	給食費支出	3,199,000	2,768,040	430,960	

## 本所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	被服費支出	706,000	352,748	353,252	
	教養娯楽費支出	198,000	187,364	10,636	
	水道光熱費支出	9,440,000	7,452,506	1,987,494	
	燃料費支出	454,000	537,124	△83,124	
	消耗器具備品費支出	1,717,000	2,127,114	△410,114	
	保険料支出	183,000	133,735	49,265	
	賃借料支出	9,570,000	9,640,693	△70,693	
	車輛費支出	767,000	842,031	△75,031	
	車輛燃料費支出	2,427,000	2,247,723	179,277	
	諸謝金支出	64,000	66,000	△2,000	
	旅費交通費支出	591,000	70,880	520,120	
	印刷製本費支出	1,530,000	1,543,486	△13,486	
	修繕費支出	130,000	1,012,381	△882,381	
	通信運搬費支出	2,423,000	2,522,942	△99,942	
	会議費支出	21,000	31,256	△10,256	
	業務委託費支出	6,103,000	5,992,057	110,943	
	保守料支出	316,000	306,778	9,222	
	手数料支出	698,000	624,690	73,310	
	損害保険料支出	377,000	422,600	△45,600	
租税公課支出	577,000	553,934	23,066		
OA管理費	4,286,000	4,232,099	53,901		
借上げ料	4,416,000	3,847,240	568,760		
雑支出	7,400,000	7,875,147	△475,147		
事業活動支出計(2)		280,684,000	270,864,229	9,819,771	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,806,000	△4,817,813	9,623,813	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出		309,612	△309,612	
	器具及び備品取得支出		309,612	△309,612	
施設整備等支出計(5)			309,612	△309,612	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△309,612	309,612	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)			0	0
	支出				
	積立資産支出		124	△124	
	事業運営安定積立資産積立支出		124	△124	
	拠点区分間繰入金支出	4,178,000	4,175,300	2,700	
	その他の活動支出計(8)		4,178,000	4,175,424	2,576
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,178,000	△4,175,424	△2,576	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		628,000	△9,302,849	9,930,849	
前期末支払資金残高(12)		73,347,000	73,347,248	△248	
当期末支払資金残高(11)+(12)		73,975,000	64,044,399	9,930,601	

本所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	寄附金収益	6,600	61,700	△55,100
	經常経費寄附金収益	6,600	61,700	△55,100
	經常経費補助金収益		1,800,626	△1,800,626
	補助金収益		1,800,626	△1,800,626
	經常経費補助金収益		1,800,626	△1,800,626
	受託金収益	46,446,939	45,871,708	575,231
	市受託金収益	46,446,939	45,871,708	575,231
	市受託金収益	46,446,939	45,871,708	575,231
	事業収益	181,090	163,480	17,610
	利用料収益	181,090	163,480	17,610
	介護保険事業収益	208,203,062	211,836,744	△3,633,682
	居宅介護料収益	60,145,577	66,049,399	△5,903,822
	(介護報酬収益)	51,834,787	57,876,295	△6,041,508
	介護報酬収益	41,345,863	46,081,026	△4,735,163
	介護予防報酬収益	10,488,924	11,795,269	△1,306,345
	(利用者負担金収益)	8,310,790	8,173,104	137,686
	介護負担金収益(公費)	995,159	1,145,562	△150,403
	介護負担金収益(一般)	5,801,175	5,701,344	99,831
	介護予防負担金収益(公費)	645,171	253,962	391,209
	介護予防負担金収益(一般)	869,285	1,072,236	△202,951
	地域密着型介護料収益	73,282,523	69,622,749	3,659,774
	(介護報酬収益)	65,707,983	62,362,882	3,345,101
	介護報酬収益	61,748,296	58,389,866	3,358,430
	介護予防報酬収益	3,959,687	3,973,016	△13,329
	(利用者負担金収益)	7,574,540	7,259,867	314,673
	介護負担金収益(公費)	1,132,680	1,074,705	57,975
	介護負担金収益(一般)	6,010,182	5,751,505	258,677
	介護予防負担金収益(公費)	76,316	54,694	21,622
	介護予防負担金収益(一般)	355,362	378,963	△23,601
	居宅介護支援介護料収益	68,831,038	70,647,188	△1,816,150
	居宅介護支援介護料収益	53,124,850	55,335,740	△2,210,890
	介護予防支援介護料収益	15,706,188	15,311,448	394,740
	利用者等利用料収益	3,809,200	3,709,050	100,150
食費収益(一般)	3,809,200	3,709,050	100,150	
その他の事業収益	2,134,724	1,808,358	326,366	
補助金事業収益	1,192,880	520,314	672,566	
受託事業収益	557,700	743,600	△185,900	
その他の事業収益	384,144	544,444	△160,300	
障害福祉サービス等事業収益	11,092,670	10,456,500	636,170	
自立支援給付費収益	10,989,951	10,378,500	611,451	
介護給付費収益	10,989,951	10,378,500	611,451	
利用者負担金収益	25,019		25,019	
その他の事業収益	77,700	78,000	△300	
受託事業収益	77,700	78,000	△300	
サービス活動収益計(1)	265,930,361	270,190,758	△4,260,397	
費用	人件費	215,473,661	217,132,620	△1,658,959
	役員報酬	111,370		111,370
	職員給料	123,631,789	122,644,500	987,289
	職員賞与	20,401,910	19,923,890	478,020
	非常勤職員給与	44,894,914	48,420,243	△3,525,329
	退職給付費用	779,940	779,940	0
	法定福利費	24,328,445	23,832,292	496,153
	その他福利厚生費	1,325,293	1,531,755	△206,462
	事業費	55,390,568	57,215,296	△1,824,728
	給食費	2,768,040	2,705,656	62,384
	被服費	352,748	710,941	△358,193

本所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	教養娯楽費	187,364	182,412	4,952
	水道光熱費	7,452,506	8,708,256	△1,255,750
	燃料費	537,124	1,061,665	△524,541
	消耗器具備品費	2,127,114	4,435,035	△2,307,921
	保険料	133,735	120,304	13,431
	賃借料	9,640,693	9,509,260	131,433
	車輛費	842,031	562,138	279,893
	車輛燃料費	2,247,723	2,317,522	△69,799
	諸謝金	66,000	66,000	0
	旅費交通費	70,880	31,105	39,775
	印刷製本費	1,543,486	1,402,004	141,482
	修繕費	1,012,381	153,704	858,677
	通信運搬費	2,522,942	2,941,365	△418,423
	会議費	31,256	19,725	11,531
	業務委託費	5,992,057	6,225,558	△233,501
	保守料	306,778	473,616	△166,838
	手数料	624,690	657,525	△32,835
	損害保険料	422,600	411,264	11,336
	租税公課	553,934	539,113	14,821
	OA管理費	4,232,099	1,298,594	2,933,505
借上げ料	3,847,240	4,097,520	△250,280	
雑費	7,875,147	8,585,014	△709,867	
減価償却費	689,584	1,594,543	△904,959	
サービス活動費用計(2)		271,553,813	275,942,459	△4,388,646
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,623,452	△5,751,701	128,249
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	555	652	△97
	その他のサービス活動外収益	115,500	385,000	△269,500
	受入研修費収益	70,000	76,000	△6,000
	雑収益	45,500	309,000	△263,500
	サービス活動外収益計(4)	116,055	385,652	△269,597
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		116,055	385,652	△269,597
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,507,397	△5,366,049	△141,348
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
	車輛運搬具売却損・処分損	2		2
	車輛運搬具除却・廃棄費用		1	△1
	拠点区分間繰入金費用	4,175,300	4,411,300	△236,000
	特別費用計(9)	4,175,302	4,411,301	△235,999
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,175,302	△4,411,301	235,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,682,699	△9,777,350	94,651
前期繰越活動増減差額(12)		77,124,483	86,901,957	△9,777,474
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,441,784	77,124,607	△9,682,823
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)		124	124	0
事業運営安定積立金積立額		124	124	0

## 本所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	67,441,660	77,124,483	△9,682,823

本所 介護保険事業拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 6年 3月31日現在

資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	75,076,172	84,720,800	△9,644,628	流動負債	11,031,773	△341,779
現金預金	38,983,518	48,346,767	△9,363,249	事業未払金	11,031,773	△341,779
事業未収金	36,092,654	36,374,033	△281,379			
固定資産	15,992,830	16,372,680	△379,850	固定負債		
基本財産						
その他の固定資産	15,992,830	16,372,680	△379,850	負債の部合計	11,031,773	△341,779
建物	2,673,461	3,170,732	△497,271	純資産の部		
機械及び装置	1	1	0	基本金		
車輛運搬具	3	5	△2	基金	0	0
器具及び備品	723,796	606,497	117,299	国庫補助金等特別積立金	12,595,569	12,595,445
事業運営安定積立資産	12,595,569	12,595,445	124	その他の積立金	12,595,569	12,595,445
				事業運営安定積立金	67,441,660	77,124,483
				次期繰越活動増減差額	△9,682,699	△9,682,823
				(うち当期活動増減差額)		94,651
資産の部合計	91,069,002	101,093,480	△10,024,478	純資産の部合計	80,037,229	△9,682,699
				負債及び純資産の部合計	101,093,480	△10,024,478



## 計算書類に対する注記（本所 介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度
  - (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度
  - (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 計算書類
    - 1) 資金収支計算書（第一号第四様式）
    - 2) 事業活動計算書（第二号第四様式）
    - 3) 貸借対照表（第三号第四様式）
  - (2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり  
①訪問介護事業 ②居宅介護事業 ③夜間対応型訪問介護事業 ④通所介護事業 ⑤居宅介護支援事業  
⑥地域包括支援センター事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	9,519,500	6,846,039	2,673,461
機械及び装置	11,999,400	11,999,399	1
車輛運搬具	6,304,631	6,304,628	3
器具及び備品	7,626,152	6,902,356	723,796
小計	35,449,683	32,052,422	3,397,261
合計	35,449,683	32,052,422	3,397,261

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	36,092,654	0	36,092,654
合計	36,092,654	0	36,092,654

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 阿寒支所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	会費収入	1,185,000	1,119,090	65,910	
	会費収入	1,185,000	1,119,090	65,910	
	一般会費収入	780,000	733,090	46,910	
	団体会費収入	405,000	386,000	19,000	
	寄附金収入	400,000	117,845	282,155	
	経常経費寄附金収入	400,000	117,845	282,155	
	経常経費補助金収入	20,919,000	20,930,694	△11,694	
	市補助金収入	19,871,000	19,875,729	△4,729	
	市補助金収入	19,871,000	19,875,729	△4,729	
	共同募金配分金収入	1,048,000	1,054,965	△6,965	
	一般募金配分金収入	1,048,000	1,054,965	△6,965	
	受託金収入	46,340,000	45,621,085	718,915	
	市受託金収入	46,340,000	45,621,085	718,915	
	市受託金収入	46,340,000	45,621,085	718,915	
	事業収入	121,000	219,292	△98,292	
	利用料収入	58,000	98,700	△40,700	
	その他収入	63,000	120,592	△57,592	
受取利息配当金収入	10,000	1,207	8,793		
その他の収入		10,000	△10,000		
雑収入		10,000	△10,000		
	事業活動収入計(1)	68,975,000	68,019,213	955,787	
事業活動による収支	人件費支出	63,573,000	59,798,960	3,774,040	
	職員給料支出	26,985,000	25,800,076	1,184,924	
	職員賞与支出	5,570,000	4,832,012	737,988	
	非常勤職員給与支出	21,625,000	19,875,237	1,749,763	
	退職給付支出	2,975,000	2,949,660	25,340	
	法定福利費支出	5,945,000	5,734,268	210,732	
	その他福利厚生費	473,000	607,707	△134,707	
	事業費支出	8,536,000	8,107,967	428,033	
	給食費支出	1,580,000	1,174,240	405,760	
	被服費支出	110,000	181,082	△71,082	
	燃料費支出	11,000		11,000	
	消耗器具備品費支出	899,000	1,515,593	△616,593	
	保険料支出	384,000	388,610	△4,610	
	賃借料支出	72,000	36,325	35,675	
	車輛費支出	983,000	842,301	140,699	
	車輛燃料費支出	1,522,000	1,199,684	322,316	
	諸謝金支出	107,000	83,169	23,831	
	旅費交通費支出	429,000	200,180	228,820	
	印刷製本費支出	696,000	930,929	△234,929	
	修繕費支出	223,000	86,684	136,316	
	通信運搬費支出	353,000	474,416	△121,416	
	会議費支出	132,000	135,677	△3,677	
	広報費支出	16,000		16,000	
	保守料支出	87,000	20,622	66,378	
	損害保険料支出	527,000	397,430	129,570	
	租税公課支出	77,000	76,125	875	
	研修費	150,000	99,000	51,000	
	雑支出	178,000	265,900	△87,900	
	事務費支出	1,490,000	1,432,773	57,227	
	旅費交通費支出	166,000	118,000	48,000	
	研修研究費支出	24,000		24,000	
事務消耗品費支出	20,000	40,880	△20,880		
印刷製本費支出	109,000	71,184	37,816		
燃料費支出	63,000	121,072	△58,072		
車両費支出	226,000	175,760	50,240		

## 阿寒支所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	通信運搬費支出	96,000	102,675	△6,675	
	会議費支出	20,000	23,052	△3,052	
	業務委託費支出	93,000	92,400	600	
	その他の委託費支出	93,000	92,400	600	
	手数料支出	46,000	43,173	2,827	
	保険料支出	137,000	138,360	△1,360	
	賃借料支出	51,000	52,040	△1,040	
	土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	0	
	租税公課支出	97,000	97,600	△600	
	保守料支出	127,000	133,179	△6,179	
	諸会費支出	3,000		3,000	
	雑支出	182,000	193,398	△11,398	
	返還金支出		934,875	△934,875	
	返還金支出		934,875	△934,875	
	助成金支出	300,000	130,000	170,000	
	助成金支出	300,000	130,000	170,000	
助成金支出	300,000	130,000	170,000		
事業活動支出計(2)	73,899,000	70,404,575	3,494,425		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,924,000	△2,385,362	△2,538,638		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,587,000	2,586,600	400	
	退職給付引当資産取崩収入	2,587,000	2,586,600	400	
	拠点区分間繰入金収入	2,767,000	2,767,208	△208	
	その他の活動収入計(7)	5,354,000	5,353,808	192	
	支出				
	積立資産支出	1,465,000	1,456,191	8,809	
	退職給付引当資産支出	1,465,000	1,455,668	9,332	
社協運営基金積立資産積立支出		523	△523		
拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0		
その他の活動支出計(8)	1,965,000	1,956,191	8,809		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,389,000	3,397,617	△8,617		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,535,000	1,012,255	△2,547,255		
前期末支払資金残高(12)	7,686,000	7,685,118	882		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,151,000	8,697,373	△2,546,373		

阿寒支所 社協事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	会費収益	1,119,090	1,185,290	△66,200
	会費収益	1,119,090	1,185,290	△66,200
	一般会費収益	733,090	781,290	△48,200
	団体会費収益	386,000	404,000	△18,000
	寄附金収益	117,845	103,715	14,130
	経常経費寄附金収益	117,845	103,715	14,130
	経常経費補助金収益	20,930,694	24,526,186	△3,595,492
	市補助金収益	19,875,729	23,018,186	△3,142,457
	市補助金収益	19,875,729	23,018,186	△3,142,457
	共同募金配分金収益	1,054,965	1,508,000	△453,035
	一般募金配分金収益	1,054,965	1,508,000	△453,035
	受託金収益	45,621,085	44,042,777	1,578,308
	市受託金収益	45,621,085	44,042,777	1,578,308
	市受託金収益	45,621,085	44,042,777	1,578,308
	事業収益	219,292	180,604	38,688
	利用料収益	98,700	77,700	21,000
	その他収益	120,592	102,904	17,688
サービス活動収益計(1)		68,008,006	70,038,572	△2,030,566
サービス活動増減の部	人件費	58,667,660	55,469,203	3,198,457
	職員給料	25,800,076	23,239,894	2,560,182
	職員賞与	4,832,012	4,641,664	190,348
	非常勤職員給与	19,875,237	19,840,692	34,545
	退職給付費用	1,818,360	1,770,415	47,945
	法定福利費	5,734,268	5,287,558	446,710
	その他福利厚生費	607,707	688,980	△81,273
	事業費	8,107,967	8,722,534	△614,567
	給食費	1,174,240	1,310,148	△135,908
	被服費	181,082	398,899	△217,817
	消耗器具備品費	1,515,593	1,600,481	△84,888
	保険料	388,610	381,525	7,085
	賃借料	36,325	37,967	△1,642
	車輛費	842,301	454,593	387,708
	車輛燃料費	1,199,684	1,230,771	△31,087
	諸謝金	83,169	82,216	953
	旅費交通費	200,180	167,520	32,660
	印刷製本費	930,929	735,593	195,336
	修繕費	86,684	513,051	△426,367
	通信運搬費	474,416	480,686	△6,270
	会議費	135,677	86,403	49,274
	保守料	20,622	169,312	△148,690
	損害保険料	397,430	401,700	△4,270
	租税公課	76,125	145,090	△68,965
	研修費	99,000	56,650	42,350
	雑費	265,900	469,929	△204,029
	事務費	1,432,773	1,295,177	137,596
	旅費交通費	118,000	48,000	70,000
	研修研究費		29,000	△29,000
	事務消耗品費	40,880	61,916	△21,036
	印刷製本費	71,184	108,370	△37,186
	燃料費	121,072	31,336	89,736
	車両費	175,760	114,580	61,180
通信運搬費	102,675	106,847	△4,172	
会議費	23,052	20,572	2,480	
業務委託費	92,400	92,400	0	
その他の委託費	92,400	92,400	0	
手数料	43,173	47,510	△4,337	

## 阿寒支所 社協事業拠点区分 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	費用			
	保険料	138,360	136,040	2,320
	賃借料	52,040	45,044	6,996
	土地・建物賃借料	30,000	30,000	0
	租税公課	97,600	100,309	△2,709
	保守料	133,179	126,808	6,371
	雑費	193,398	196,445	△3,047
	返還金	934,875		934,875
	返還金	934,875		934,875
	助成金費用	130,000	140,000	△10,000
	助成金費用	130,000	140,000	△10,000
	助成金費用	130,000	140,000	△10,000
	減価償却費	481,934	602,059	△120,125
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△276,217	△276,217	0
サービス活動費用計(2)	69,478,992	65,952,756	3,526,236	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,470,986	4,085,816	△5,556,802	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,207	1,237	△30
	その他のサービス活動外収益	10,000	200,000	△190,000
	雑収益	10,000	200,000	△190,000
サービス活動外収益計(4)	11,207	201,237	△190,030	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,207	201,237	△190,030	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,459,779	4,287,053	△5,746,832	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,767,208	2,774,945	△7,737
	特別収益計(8)	2,767,208	2,774,945	△7,737
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	△1
車輛運搬具除却・廃棄費用		1	△1	
拠点区分間繰入金費用	500,000	6,202,153	△5,702,153	
特別費用計(9)	500,000	6,202,154	△5,702,154	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,267,208	△3,427,209	5,694,417	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	807,429	859,844	△52,415	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,138,859	7,279,929	858,930
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,946,288	8,139,773	806,515
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	891	914	△23
	退職積立金積立額	368	391	△23
	社協運営基金積立金積立額	523	523	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	8,945,397	8,138,859	806,538	

阿寒支所 社協事業拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 6年 3月31日現在

資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債		
現金預金	24,135,476	22,037,083	2,098,393	事業未払金	15,438,103	1,086,138
事業未収金	21,770,177	20,029,450	1,740,727	預り金	3,943,625	796,361
拠点区分間貸付金	2,043,114	1,910,777	132,337	職員預り金	14,456	△8,100
	322,185	96,856	225,329	拠点区分間借入金	540,865	33,079
固定資産	51,039,319	52,349,612	△1,310,293	固定負債	10,939,157	264,798
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	20,034,120	△555,682
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	20,034,120	△555,682
その他の固定資産	50,039,319	51,349,612	△1,310,293	純資産の部	35,472,223	530,456
車両運搬具	556,490	1,038,424	△481,934	基本金	1,000,000	0
器具及び備品	6	6	0	第1号基本金	1,000,000	0
退職給付引当資産	20,034,120	20,589,802	△555,682	基金		
退職共済預け金	3,268,120	3,541,320	△273,200	国庫補助金等特別積立金	318,952	△276,217
社協運営基金積立資産	26,170,103	26,169,580	523	その他の積立金	29,438,223	△272,677
その他の固定資産	10,480	10,480	0	退職共済積立金	3,268,120	△273,200
				社協運営基金積立金	26,170,103	523
				次期繰越活動増減差額	8,945,397	806,538
				(うち当期活動増減差額)	807,429	△52,415
資産の部合計	75,174,795	74,386,695	788,100	純資産の部合計	39,702,572	257,644
				負債及び純資産の部合計	74,386,695	788,100

## 計算書類に対する注記（阿寒支所 社協事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金… 1) 当該会計年度までに負担すべき累計額を計上する。

2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会において計算された出資金を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度

(2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 計算書類

1) 資金収支計算書（第一号第四様式）

2) 事業活動計算書（第二号第四様式）

3) 貸借対照表（第三号第四様式）

(2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり

①法人運営事業 ②福祉啓発事業 ③福祉振興事業 ④地域福祉推進事業 ⑤ボランティア活動推進事業

⑥生活福祉資金貸付事業・権利擁護推進事業 ⑦ファミリー・サポート・センター事業

⑧デイサービスセンター事業 ⑨移送サービス事業

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産	0	0	0
車輛運搬具	2,885,837	2,329,347	556,490
器具及び備品	1,419,453	1,419,447	6
小計	4,305,290	3,748,794	556,496
合計	4,305,290	3,748,794	556,496

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,043,114	0	2,043,114
合計	2,043,114	0	2,043,114

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 阿寒支所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受託金収入	114,000	114,400	△400		
	市受託金収入	114,000	114,400	△400		
	市受託金収入	114,000	114,400	△400		
	介護保険事業収入	9,060,000	6,758,238	2,301,762		
	居宅介護支援介護料収入	8,696,000	6,289,488	2,406,512		
	居宅介護支援介護料収入	8,696,000	6,273,720	2,422,280		
	介護予防支援介護料収入		15,768	△15,768		
	その他の事業収入	364,000	468,750	△104,750		
	補助金事業収入		125,000	△125,000		
	受託事業収入	364,000	343,750	20,250		
	受取利息配当金収入		36	△36		
事業活動収入計(1)		9,174,000	6,872,674	2,301,326		
事業活動による収支	支出	人件費支出	7,470,000	5,354,177	2,115,823	
		職員給料支出	5,434,000	3,677,308	1,756,692	
		職員賞与支出	328,000	326,800	1,200	
		非常勤職員給与支出	814,000	648,960	165,040	
		法定福利費支出	831,000	666,399	164,601	
		その他福利厚生費	63,000	34,710	28,290	
		事業費支出	2,020,000	1,779,484	240,516	
		被服費支出	15,000		15,000	
		消耗器具備品費支出	20,000	10,262	9,738	
		賃借料支出	1,129,000	951,128	177,872	
		車輛費支出	153,000	92,996	60,004	
	車輛燃料費支出	17,000	40,132	△23,132		
	諸謝金支出	20,000		20,000		
	印刷製本費支出	46,000	32,503	13,497		
	通信運搬費支出	274,000	255,676	18,324		
	会議費支出	18,000	10,761	7,239		
	広報費支出		121,779	△121,779		
	保守料支出	71,000		71,000		
	損害保険料支出	126,000	127,150	△1,150		
	租税公課支出	51,000	51,138	△138		
	研修費	50,000	51,950	△1,950		
雑支出	30,000	34,009	△4,009			
事業活動支出計(2)		9,490,000	7,133,661	2,356,339		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△316,000	△260,987	△55,013		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
積立資産支出			36	△36		
事業運営安定積立資産積立支出			36	△36		
拠点区分間繰入金支出		191,000	191,000	0		



## 阿寒支所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動支出計(8)	191,000	191,036	△36	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△191,000	△191,036	36	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△507,000	△452,023	△54,977	
前期末支払資金残高(12)	12,299,000	12,299,441	△441	
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,792,000	11,847,418	△55,418	

阿寒支所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	受託金収益	114,400	114,400	0	
	市受託金収益	114,400	114,400	0	
	市受託金収益	114,400	114,400	0	
	介護保険事業収益	6,758,238	10,149,124	△3,390,886	
	居宅介護支援介護料収益	6,289,488	9,507,324	△3,217,836	
	居宅介護支援介護料収益	6,273,720	9,294,240	△3,020,520	
	介護予防支援介護料収益	15,768	213,084	△197,316	
	その他の事業収益	468,750	641,800	△173,050	
	補助金事業収益	125,000	50,000	75,000	
	受託事業収益	343,750	591,800	△248,050	
サービス活動収益計(1)		6,872,638	10,263,524	△3,390,886	
サービス活動増減の部	費用	人件費	5,354,177	8,286,475	△2,932,298
		職員給料	3,677,308	5,666,027	△1,988,719
		職員賞与	326,800	633,600	△306,800
		非常勤職員給与	648,960	930,300	△281,340
		法定福利費	666,399	998,928	△332,529
		その他福利厚生費	34,710	57,620	△22,910
		事業費	1,779,484	1,266,870	512,614
		消耗器具備品費	10,262	33,573	△23,311
		賃借料	951,128	318,738	632,390
		車輛費	92,996	98,610	△5,614
	車輛燃料費	40,132	131,089	△90,957	
	諸謝金		5,000	△5,000	
	印刷製本費	32,503	55,291	△22,788	
	通信運搬費	255,676	186,520	69,156	
	会議費	10,761	12,709	△1,948	
	広報費	121,779	20,388	101,391	
	保守料		117,766	△117,766	
	損害保険料	127,150	184,590	△57,440	
	租税公課	51,138	61,468	△10,330	
	研修費	51,950	21,400	30,550	
雑費	34,009	19,728	14,281		
サービス活動費用計(2)		7,133,661	9,553,345	△2,419,684	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△261,023	710,179	△971,202	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	36	36	0
		サービス活動外収益計(4)		36	36
	費用	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		36	36
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△260,987	710,215	△971,202	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	191,000	198,000	△7,000
特別費用計(9)		191,000	198,000	△7,000	

## 阿寒支所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△191,000	△198,000	7,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△451,987	512,215	△964,202
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,299,443	11,787,264	512,179
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,847,456	12,299,479	△452,023
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	36	36	0
	事業運営安定積立金積立額	36	36	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	11,847,420	12,299,443	△452,023

阿寒支所 介護保険事業拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日 現在

資産の部				負債の部			増減
当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末		
流動資産	12,072,747	12,299,441	△226,694	流動負債	225,329	0	225,329
事業未収金	1,133,590	1,625,082	△491,492	拠点区分間借入金	225,329	0	225,329
拠点区分間貸付金	10,939,157	10,674,359	264,798				
固定資産	3,746,209	3,746,173	36	固定負債			
基本財産							
その他の固定資産	3,746,209	3,746,173	36	負債の部合計	225,329	0	225,329
車輛運搬具	2	2	0	純資産の部			
事業運営安定積立資産	3,746,207	3,746,171	36	基本金			
				基金			
				国庫補助金等特別積立金	3,746,207	3,746,171	36
				その他の積立金	3,746,207	3,746,171	36
				事業運営安定積立金	11,847,420	12,299,443	△452,023
				次期繰越活動増減差額	△451,987	512,215	△964,202
				(うち当期活動増減差額)	15,593,627	16,045,614	△451,987
				純資産の部合計	15,818,956	16,045,614	△226,658
資産の部合計	15,818,956	16,045,614	△226,658	負債及び純資産の部合計	16,045,614	16,045,614	△226,658

## 計算書類に対する注記（阿寒支所 介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度
  - (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 計算書類
    - 1) 資金収支計算書（第一号第四様式）
    - 2) 事業活動計算書（第二号第四様式）
    - 3) 貸借対照表（第三号第四様式）
  - (2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり  
①阿寒町居宅介護支援事業
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	2	0	2
小計	2	0	2
合計	2	0	2

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,133,590	0	1,133,590
合計	1,133,590	0	1,133,590

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 音別支所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	会費収入	262,000	241,500	20,500	
	会費収入	262,000	241,500	20,500	
	一般会費収入	202,000	171,500	30,500	
	団体会費収入	60,000	70,000	△10,000	
	寄附金収入	20,000	160,000	△140,000	
	寄附金収入	20,000	160,000	△140,000	
	経常経費補助金収入	21,155,000	21,758,134	△603,134	
	市補助金収入	20,910,000	21,513,134	△603,134	
	市補助金収入	20,910,000	21,513,134	△603,134	
	共同募金配分金収入	245,000	245,000	0	
	一般募金配分金収入	245,000	245,000	0	
	受託金収入	23,723,000	23,805,447	△82,447	
	市受託金収入	23,723,000	23,805,447	△82,447	
	市受託金収入	23,723,000	23,805,447	△82,447	
	事業収入	10,000	13,340	△3,340	
	その他収入	10,000	13,340	△3,340	
	受取利息配当金収入	6,000	530	5,470	
事業活動収入計(1)		45,176,000	45,978,951	△802,951	
事業活動による収支	人件費支出	36,431,000	36,813,618	△382,618	
	職員給料支出	22,645,000	23,033,284	△388,284	
	職員賞与支出	5,441,000	5,282,908	158,092	
	非常勤職員給与支出	3,081,000	3,560,690	△479,690	
	退職給付支出	320,000	319,560	440	
	法定福利費支出	4,598,000	4,341,387	256,613	
	その他福利厚生費	346,000	275,789	70,211	
	事業費支出	5,835,000	5,579,700	255,300	
	被服費支出	90,000	24,751	65,249	
	教養娯楽費支出	36,000	19,790	16,210	
	水道光熱費支出	268,000	231,330	36,670	
	燃料費支出	54,000	40,834	13,166	
	消耗器具備品費支出	771,000	658,501	112,499	
	保険料支出	58,000	92,290	△34,290	
	賃借料支出	455,000	423,928	31,072	
	諸謝金支出	58,000	20,040	37,960	
	旅費交通費支出	82,000	18,000	64,000	
	印刷製本費支出	50,000	84,769	△34,769	
	修繕費支出	14,000	25,300	△11,300	
	通信運搬費支出	111,000	110,011	989	
	会議費支出		11,040	△11,040	
	広報費支出	3,000	3,080	△80	
	業務委託費支出	3,418,000	3,417,240	760	
	保守料支出	51,000	50,600	400	
	手数料支出	25,000	33,990	△8,990	
	租税公課支出	41,000	40,813	187	
	OA管理費	18,000	17,185	815	
	研修費	12,000	3,000	9,000	
	雑支出	220,000	253,208	△33,208	
	事務費支出	1,952,000	1,991,996	△39,996	
	旅費交通費支出	42,000	46,500	△4,500	
	研修研究費支出	10,000	50,300	△40,300	
	事務消耗品費支出	84,000	127,078	△43,078	
	印刷製本費支出	192,000	201,639	△9,639	
燃料費支出	387,000	221,060	165,940		
車両費支出	107,000	66,437	40,563		
通信運搬費支出	442,000	451,650	△9,650		
会議費支出	4,000	6,480	△2,480		

## 音別支所 社協事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	手数料支出	21,000	19,140	1,860	
	保険料支出	81,000	81,700	△700	
	賃借料支出	390,000	536,004	△146,004	
	租税公課支出	33,000	54,970	△21,970	
	保守料支出	66,000	66,000	0	
	渉外費支出	15,000	16,500	△1,500	
	諸会費支出	2,000		2,000	
	OA管理費	23,000	13,748	9,252	
	雑支出	53,000	32,790	20,210	
	助成金支出	164,000	118,750	45,250	
	助成金支出	164,000	118,750	45,250	
助成金支出	164,000	118,750	45,250		
事業活動支出計(2)	44,382,000	44,504,064	△122,064		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	794,000	1,474,887	△680,887		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	259,000	258,486	514	
	その他の活動収入計(7)	259,000	258,486	514	
	支出				
	積立資産支出	754,000	758,244	△4,244	
	退職給付引当資産支出	754,000	757,990	△3,990	
	社協運営基金積立資産積立支出		254	△254	
拠点区分間繰入金支出	430,000	430,000	0		
その他の活動支出計(8)	1,184,000	1,188,244	△4,244		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△925,000	△929,758	4,758		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△131,000	545,129	△676,129		
前期末支払資金残高(12)	6,662,000	6,662,008	△8		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,531,000	7,207,137	△676,137		

音別支所 社協事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	会費収益	241,500	256,700	△15,200	
	会費収益	241,500	256,700	△15,200	
	一般会費収益	171,500	256,700	△85,200	
	団体会費収益	70,000		70,000	
	寄附金収益	160,000	231,000	△71,000	
	寄附金収益	160,000	231,000	△71,000	
	経常経費補助金収益	21,758,134	21,190,987	567,147	
	市補助金収益	21,513,134	20,720,987	792,147	
	市補助金収益	21,513,134	20,720,987	792,147	
	共同募金配分金収益	245,000	470,000	△225,000	
	一般募金配分金収益	245,000	470,000	△225,000	
	受託金収益	23,805,447	23,586,283	219,164	
	市受託金収益	23,805,447	23,586,283	219,164	
	市受託金収益	23,805,447	23,586,283	219,164	
	事業収益	13,340	4,360	8,980	
	その他収益	13,340	4,360	8,980	
	サービス活動収益計(1)		45,978,421	45,269,330	709,091
	サービス活動増減の部	人件費	36,813,618	35,936,296	877,322
		職員給料	23,033,284	22,460,046	573,238
職員賞与		5,282,908	4,823,327	459,581	
非常勤職員給与		3,560,690	3,717,937	△157,247	
退職給付費用		319,560	310,080	9,480	
法定福利費		4,341,387	4,349,197	△7,810	
その他福利厚生費		275,789	275,709	80	
事業費		5,579,700	6,041,640	△461,940	
被服費		24,751	49,987	△25,236	
教養娯楽費		19,790	26,610	△6,820	
水道光熱費		231,330	267,004	△35,674	
燃料費		40,834	21,956	18,878	
消耗器具備品費		658,501	1,116,897	△458,396	
保険料		92,290	55,120	37,170	
賃借料		423,928	455,928	△32,000	
諸謝金		20,040	31,176	△11,136	
旅費交通費		18,000	18,000	0	
印刷製本費		84,769	29,154	55,615	
修繕費		25,300	9,350	15,950	
通信運搬費		110,011	110,070	△59	
会議費		11,040		11,040	
広報費		3,080		3,080	
業務委託費		3,417,240	3,417,240	0	
保守料		50,600	50,600	0	
手数料		33,990	33,880	110	
租税公課		40,813	120,409	△79,596	
OA管理費		17,185	17,688	△503	
研修費		3,000	12,000	△9,000	
雑費		253,208	198,571	54,637	
事務費		1,991,996	1,812,442	179,554	
旅費交通費		46,500	27,000	19,500	
研修研究費		50,300	5,000	45,300	
事務消耗品費		127,078	162,801	△35,723	
印刷製本費		201,639	242,369	△40,730	
燃料費		221,060	212,536	8,524	
車両費		66,437	109,945	△43,508	
通信運搬費		451,650	290,636	161,014	
会議費	6,480	4,275	2,205		
手数料	19,140	23,430	△4,290		
費用					



音別支所 社協事業拠点区分 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	費用				
	保険料	81,700	52,540	29,160	
	賃借料	536,004	374,280	161,724	
	租税公課	54,970	31,657	23,313	
	保守料	66,000	66,000	0	
	渉外費	16,500	13,200	3,300	
	OA管理費	13,748	22,110	△8,362	
	雑費	32,790	174,663	△141,873	
	助成金費用	118,750	120,850	△2,100	
	助成金費用	118,750	120,850	△2,100	
	助成金費用	118,750	120,850	△2,100	
減価償却費	42,984	42,984	0		
サービス活動費用計(2)		44,547,048	43,954,212	592,836	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,431,373	1,315,118	116,255	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	530	460	70	
	サービス活動外収益計(4)	530	460	70	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	530	460	70	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,431,903	1,315,578	116,325	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	258,486	257,486	1,000	
	特別収益計(8)	258,486	257,486	1,000	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	430,000	698,562	△268,562	
特別費用計(9)	430,000	698,562	△268,562		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△171,514	△441,076	269,562	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,260,389	874,502	385,887	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,826,782	6,693,552	133,230
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,087,171	7,568,054	519,117
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		758,244	741,272	16,972
	退職積立金積立額		757,990	741,018	16,972
	社協運営基金積立金積立額		254	254	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		7,328,927	6,826,782	502,145	

音別支所 社協事業拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 6年 3月 31日 現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	13,507,266	12,740,215	767,051	流動負債	6,300,129	6,078,207	221,922
現金預金	12,235,230	12,037,535	197,695	事業未払金	1,714,702	1,966,547	△251,845
事業未収金	1,215,236	645,880	569,356	預り金	170	170	0
拠点区分間貸付金	56,800	56,800	0	職員預り金	178,409	237,242	△58,833
固定資産	24,441,793	23,279,893	1,161,900	拠点区分間借入金	4,406,848	3,874,248	532,600
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	5,320,405	4,562,415	757,990
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	5,320,405	4,562,415	757,990
その他の固定資産	23,441,793	22,279,893	1,161,900	負債の部合計	11,620,534	10,640,622	979,912
車両運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	121,789	164,773	△42,984	基本金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	5,320,405	4,562,415	757,990	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
退職共済預け金	5,295,180	4,848,540	446,640	基金			
社協運営基金積立資産	12,704,393	12,704,139	254	国庫補助金等特別積立金			
事業運営安定積立資産	25	25	0	その他の積立金	17,999,598	17,552,704	446,894
				退職共済積立金	5,295,180	4,848,540	446,640
				社協運営基金積立金	12,704,393	12,704,139	254
				事業運営安定積立金	25	25	0
				次期繰越活動増減差額	7,328,927	6,826,782	502,145
				(うち当期活動増減差額)	1,260,389	874,502	385,887
資産の部合計	37,949,059	36,020,108	1,928,951	純資産の部合計	26,328,525	25,379,486	949,039
				負債及び純資産の部合計	37,949,059	36,020,108	1,928,951

## 計算書類に対する注記（音別支所 社協事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法

(2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金… 1) 当該会計年度までに負担すべき累計額を計上する。  
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会において計算された出資金を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度  
(2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 計算書類

- 1) 資金収支計算書（第一号第四様式）  
2) 事業活動計算書（第二号第四様式）  
3) 貸借対照表（第三号第四様式）

(2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり

- ①法人運営事業 ②地域福祉推進事業 ③ボランティア活動推進事業 ④生活福祉資金貸付事業・権利擁護推進事業 ⑤ファミリー・サポート・センター事業  
⑥デイサービスセンター事業 ⑦移送サービス事業 ⑧音別町社会福祉会館管理運営事業

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	813,671	813,670	1
器具及び備品	650,530	528,741	121,789
小計	1,464,201	1,342,411	121,790
合計	1,464,201	1,342,411	121,790

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

	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	1,215,236	0	1,215,236
合計	1,215,236	0	1,215,236

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 音別支所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受託金収入	114,000	114,400	△400		
	市受託金収入	114,000	114,400	△400		
	市受託金収入	114,000	114,400	△400		
	介護保険事業収入	4,332,000	5,392,758	△1,060,758		
	居宅介護支援介護料収入	4,174,000	5,109,358	△935,358		
	居宅介護支援介護料収入	4,082,000	5,014,750	△932,750		
	介護予防支援介護料収入	92,000	94,608	△2,608		
	その他の事業収入	158,000	283,400	△125,400		
	補助金事業収入		125,000	△125,000		
	受託事業収入	158,000	158,400	△400		
事業活動収入計(1)		4,446,000	5,507,158	△1,061,158		
事業活動による収支	支出	人件費支出	3,650,000	3,791,723	△141,723	
		職員給料支出	2,826,000	2,933,558	△107,558	
		職員賞与支出	309,000	308,800	200	
		法定福利費支出	495,000	533,692	△38,692	
		その他福利厚生費	20,000	15,673	4,327	
		事業費支出	1,106,000	1,135,745	△29,745	
		消耗器具备品費支出	18,000	2,178	15,822	
		賃借料支出	31,000	137,706	△106,706	
		車輛燃料費支出	5,000		5,000	
		諸謝金支出	22,000	22,273	△273	
	旅費交通費支出	45,000		45,000		
	印刷製本費支出	6,000	1,970	4,030		
	通信運搬費支出	920,000	910,250	9,750		
	手数料支出	1,000	5,940	△4,940		
	租税公課支出	17,000	18,967	△1,967		
	OA管理費	5,000	3,437	1,563		
	研修費	20,000		20,000		
雑支出	16,000	33,024	△17,024			
事業活動支出計(2)		4,756,000	4,927,468	△171,468		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△310,000	579,690	△889,690		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	拠点区分間繰入金支出	97,000	96,500	500	
		その他の活動支出計(8)	97,000	96,500	500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△97,000	△96,500	△500		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△407,000	483,190	△890,190		

## 音別支所 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	4,875,000	4,875,310	△310	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,468,000	5,358,500	△890,500	

音別支所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	受託金収益	114,400	114,400	0	
	市受託金収益	114,400	114,400	0	
	市受託金収益	114,400	114,400	0	
	介護保険事業収益	5,392,758	4,648,408	744,350	
	居宅介護支援介護料収益	5,109,358	4,426,808	682,550	
	居宅介護支援介護料収益	5,014,750	4,332,200	682,550	
	介護予防支援介護料収益	94,608	94,608	0	
	その他の事業収益	283,400	221,600	61,800	
	補助金事業収益	125,000	50,000	75,000	
	受託事業収益	158,400	171,600	△13,200	
	サービス活動収益計(1)	5,507,158	4,762,808	744,350	
サービス活動増減の部	費用	人件費	3,791,723	3,576,229	215,494
		職員給料	2,933,558	2,762,193	171,365
		職員賞与	308,800	305,600	3,200
		法定福利費	533,692	489,267	44,425
		その他福利厚生費	15,673	19,169	△3,496
	事業費	1,135,745	596,145	539,600	
	消耗器具備品費	2,178		2,178	
	賃借料	137,706	351,312	△213,606	
	諸謝金	22,273	16,137	6,136	
	印刷製本費	1,970	1,380	590	
	通信運搬費	910,250		910,250	
	手数料	5,940	660	5,280	
	租税公課	18,967	22,417	△3,450	
	OA管理費	3,437	176,242	△172,805	
	研修費		21,400	△21,400	
雑費	33,024	6,597	26,427		
	サービス活動費用計(2)	4,927,468	4,172,374	755,094	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	579,690	590,434	△10,744	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	579,690	590,434	△10,744	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		拠点区分間繰入金費用	96,500	95,500	1,000
	特別費用計(9)	96,500	95,500	1,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△96,500	△95,500	△1,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	483,190	494,934	△11,744	
	前期繰越活動増減差額(12)	4,875,310	4,380,376	494,934	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,358,500	4,875,310	483,190	
	基本金取崩額(14)				

## 音別支所 介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	5,358,500	4,875,310	483,190

音別支所 介護保険事業拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 6年 3月31日現在

資産の部		負債の部			(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,358,500	4,875,310	483,190	流動負債	0	0
事業未収金	951,652	1,001,062	△49,410			
拠点区分間貸付金	4,406,848	3,874,248	532,600			
固定資産	0	0	0	固定負債		
基本財産						
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	0	0
				純資産の部		
				基本金		
				基金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	4,875,310	483,190
				(うち当期活動増減差額)	494,934	△11,744
				純資産の部合計	5,358,500	483,190
資産の部合計	5,358,500	4,875,310	483,190	負債及び純資産の部合計	4,875,310	483,190



## 計算書類に対する注記（音別支所 介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
旧定額法及び定額法
  - (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金… 1) 当該会計年度までに負担すべき累計額を計上する。  
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会において計算された出資金を計上する。
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度
  - (1) 本会職員給与規程に基づく退職給付制度
  - (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金事業
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 計算書類
    - 1) 資金収支計算書（第一号第四様式）
    - 2) 事業活動計算書（第二号第四様式）
    - 3) 貸借対照表（第三号第四様式）
  - (2) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり  
①おんべつ居宅介護支援事業
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
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	951,562	0	951,562
合計	951,562	0	951,562
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし