

法人単位資金収支計算書

(自)令和7年04月01日 (至)令和8年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事業：法人全体

(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	10,771,000	10,894,000	123,000	
	寄附金収入	10,000	1,270,611	1,260,611	
	経常経費補助金収入	67,953,000	65,870,352	2,082,648	
	受託金収入	77,891,000	77,897,008	6,008	
	貸付事業収入	1,000,000	501,500	498,500	
	事業収入	3,386,000	3,474,322	88,322	
	介護保険事業収入	34,470,000	31,006,480	3,463,520	
	障害福祉サービス等事業収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	5,000	235,555	230,555	
	その他の収入	18,920,000	19,356,712	436,712	
	事業活動収入計(1)	214,456,000	210,506,540	3,949,460	
	支出				
	人件費支出	181,552,734	176,348,809	5,203,925	
	事業費支出	25,269,810	22,025,777	3,244,033	
	事務費支出	21,445,816	17,366,637	4,079,179	
	貸付事業支出	1,000,000	250,000	750,000	
	助成金支出	7,858,860	7,855,570	3,290	
	負担金支出	338,000	279,669	58,331	
	支払利息支出	140,000	138,794	1,206	
	その他の支出	12,355,580	12,352,999	2,581	
	事業活動支出計(2)	249,960,800	236,618,255	13,342,545	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,504,800	26,111,715	9,393,085	
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	761,000	760,100	900	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,485,000	2,256,046	228,954	
	施設整備等支出計(5)	3,246,000	3,016,146	229,854	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,246,000	3,016,146	229,854	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	19,060,000	19,059,136	864	
	その他の活動による収入	25,686,000	25,606,865	79,135	
	その他の活動収入計(7)	44,746,000	44,666,001	79,999	
	支出				
	その他の活動による支出	4,307,400	4,304,370	3,030	
	その他の活動支出計(8)	4,307,400	4,304,370	3,030	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,438,600	40,361,631	76,969	
予備費支出(10)		500,000	-	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,187,800	11,233,770	10,045,970	
前期末支払資金残高(12)		53,764,000	53,786,029	22,029	
当期末支払資金残高(11)+(12)		54,951,800	65,019,799	10,067,999	

法人単位事業活動計算書

(自)令和7年04月01日 (至)令和8年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事業：法人全体

(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	10,894,000	10,771,000	123,000
	寄附金収益	1,270,611	259,306	1,011,305
	経常経費補助金収益	65,870,352	60,835,428	5,034,924
	受託金収益	77,897,008	71,566,358	6,330,650
	事業収益	3,474,322	4,159,540	685,218
	介護保険事業収益	31,006,480	67,859,564	36,853,084
	障害福祉サービス等事業収益	0	186,620	186,620
	その他の収益	6,269,365	3,659,835	2,609,530
	サービス活動収益計(1)	196,682,138	219,297,651	22,615,513
	費用			
	人件費	155,315,500	184,787,879	29,472,379
	事業費	22,025,777	30,850,513	8,824,736
	事務費	17,366,637	17,714,707	348,070
	共同募金配分金事業費	0	33,000	33,000
サービス活動外増減の部	助成金費用	7,855,570	7,981,810	126,240
	負担金費用	279,669	302,319	22,650
	減価償却費	5,389,811	9,930,524	4,540,713
	サービス活動費用計(2)	208,232,964	251,600,752	43,367,788
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,550,826	32,303,101	20,752,275
	収益			
	受取利息配当金収益	235,555	42,228	193,327
	その他のサービス活動外収益	13,087,347	1,665,105	11,422,242
	サービス活動外収益計(4)	13,322,902	1,707,333	11,615,569
	費用			
	支払利息	138,794	120,564	18,230
	その他のサービス活動外費用	12,352,999	0	12,352,999
	サービス活動外費用計(5)	12,491,793	120,564	12,371,229
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	831,109	1,586,769	755,660
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,719,717	30,716,332	19,996,615
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	143,000	143,000
	特別収益計(8)	0	143,000	143,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7,848,318	8	7,848,310
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	7,848,318	8	7,848,310
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,848,318	142,992	7,991,310
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,568,035	30,573,340	12,005,305
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	60,543,417	76,049,574	15,506,157
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,975,382	45,476,234	3,500,852
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	19,059,136	15,067,183	3,991,953
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	61,034,518	60,543,417	491,101

法人単位貸借対照表
令和8年03月31日現在

法 人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事 業：法人全体

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	72,562,420	63,389,976	9,172,444	流動負債	17,253,323	17,062,339	190,984
現金預金	60,159,911	48,776,854	11,383,057	事業未払金	2,980,801	3,336,637	355,836
事業未収金	5,385,450	8,978,334	3,592,884	その他の未払金	1,405,750	1,723,810	318,060
未収金	351,880	357,880	6,000	1年以内返済予定リース債務	2,256,024	524,400	1,731,624
未収補助金	5,287,761	3,665,811	1,621,950	未払費用	1,596,962	2,035,280	438,318
立替金	0	17,360	17,360	預り金	25,840	33,525	7,685
前払費用	842,418	807,237	35,181	職員預り金	998,268	1,688,195	689,927
1年以内回収予定長期貸付金	535,000	786,500	251,500	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	7,989,678	7,720,492	269,186
固定資産	102,009,017	146,190,535	44,181,518	固定負債	56,945,267	73,577,290	16,632,023
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	5,194,872	524,400	4,670,472
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	51,750,395	73,052,890	21,302,495
その他の固定資産	100,009,017	144,190,535	44,181,518	負債の部合計	74,198,590	90,639,629	16,441,039
建物	0	6,530,150	6,530,150	純資産の部			
構築物	0	374,775	374,775	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	1,736,108	4,074,793	2,338,685	基金	27,037,929	27,037,929	0
器具及び備品	2,065,297	3,043,692	978,395	小口資金貸付事業基金	632,000	632,000	0
有形リース資産	7,450,918	1,048,800	6,402,118	社会福祉基金	22,405,929	22,405,929	0
権利	144,000	144,000	0	介護保険基金	4,000,000	4,000,000	0
長期貸付金	120,000	120,000	0	その他の積立金	10,300,400	29,359,536	19,059,136
退職手当積立基金預け金	51,750,395	73,052,890	21,302,495	人件費積立金	0	19,059,136	19,059,136
社会福祉基金積立資産	22,405,929	22,405,929	0	車両積立金	500,400	500,400	0
介護保険基金積立資産	4,000,000	4,000,000	0	財政調整積立金	9,800,000	9,800,000	0
その他の積立資産	500,400	19,559,536	19,059,136	次期繰越活動増減差額	61,034,518	60,543,417	491,101
財政調整積立資産	9,800,000	9,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	18,568,035	30,573,340	12,005,305
その他の固定資産	35,970	35,970	0	純資産の部合計	100,372,847	118,940,882	18,568,035
資産の部合計	174,571,437	209,580,511	35,009,074	負債及び純資産の部合計	174,571,437	209,580,511	35,009,074

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 定額法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金 退職共済制度の掛金額と同額を計上する方法。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、「全国社会福祉団体職員退職手当積立基金」に加入している。

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) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業・公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分(社会福祉事業)

- (ア) 法人運営事業サービス区分
- (イ) 地域福祉活動推進事業サービス区分
- (ウ) 在宅福祉事業サービス区分
- (エ) ふれあいプラザ事業サービス区分
- (オ) 共同募金配分金事業サービス区分
- (カ) 福祉総合相談事業サービス区分
- (キ) 小口資金貸付事業サービス区分
- (ク) ボランティア事業サービス区分
- (ケ) 日常生活自立支援事業サービス区分
- (コ) 生活支援コーディネーター事業サービス区分
- (サ) 生活困窮者自立相談事業サービス区分
- (シ) 成年後見推進事業サービス区分

介護保険事業拠点(社会福祉事業)

- (ア) 居宅介護支援事業サービス区分
- (イ) デイサービスぎおんの里事業サービス区分

児童館事業拠点区分(社会福祉事業)

- (ア) 菊川児童館事業サービス区分
- (イ) 菊川子育て支援センター事業サービス区分
- (ウ) 小笠児童館事業サービス区分
- (エ) 小笠子育て支援センター事業サービス区分

本部事業拠点区分(公益事業)

- (ア) 居住支援法人事業サービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	20,060,605	18,324,497	1,736,108
器具及び備品	8,466,358	6,401,061	2,065,297
有形リース資産	11,804,542	4,353,624	7,450,918

合 計	40,331,505	29,079,182	11,252,323
-----	------------	------------	------------

11．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12．関連当事者との取引の内容
該当なし

13．重要な偶発債務
該当なし

14．重要な後発事象
該当なし

15．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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