

令和 6 年度
事業報告書・収支決算書



社会福祉
法人

小国町社会福祉協議会

令和 6 年度 事業報告

統括

米国が打ち出した「相互関税」は、貿易戦争を激化させ世界経済への大きな影響が懸念されています。加えて、我が国においても、米価格の値上がりをはじめとする物価の高騰は、広範な業種に影響を及ぼし、町民とりわけ社会的弱者や生活困窮者及びそれらを支援する福祉事業にも深刻な影響を与えております。こうした状況の下、更なる対策の必要性が求められています。

そうした中、本会では基本方針である「ともに生きる豊かな地域社会の実現」を目指して、

- ①地域交流・社会参加の促進
- ②高齢化対策
- ③生活困窮者対策
- ④福祉団体の活動支援
- ⑤介護事業所経営の持続性強化
- ⑥法人運営の健全化
- ⑦広報、啓発活動

の 7 つを重点項目に掲げ、各種事業に取り組んできました。

各事業を見ると、地域福祉事業の「支え合いほっとライン事業」では、安心見守りサービス、巡回訪問サービス、そして福祉カルテの一斉更新を含めた活用事業など多岐にわたる事業を推進し、高齢者世帯等に対する安否確認や相談援助など生活不安の解消に努めてきました。また、定期的にふれあい昼食会やいきいきサロンを開催したほか、各地域サロンを支援するなど高齢者の生きがいを進めてきたところです。

相談支援事業では、相談件数は前年度より減少したものの、ここに来て食料品等物価の高騰の影響を受けてその支援を必要とする町民が増えてきております。

ボランティア活動では、小国高校生 7 名が一人暮らしの高齢者宅 2 件の除雪を実施しました。介護職員初任者研修事業では、小国高校生 6 名の受講者で実施、内 5 名が介護職員初任者研修過程修了の資格を取得することができました。

介護保険事業では、人口減少に加え高齢者人口も減少してきていることから、訪問介護事業所としての運営は非常に厳しい状況にあります。町内唯一の事業所として今後の対応について検討を進めてまいります。

最後に、本年度においても町民の皆様と各関係機関団体、企業の皆様から物心ともにご支援、ご協力をいただきましたことに深く感謝申し上げます。今後も住民を中心とした活動を展開し、皆様から信頼される社協の組織づくりをめざし、社会福祉の増進に努めてまいります所存であります。

ここに、令和 6 年度に実施した具体的な事業の取り組み状況等について取りまとめましたので、ご報告いたします。

令和 7 年 5 月

社会福祉法人小国町社会福祉協議会

会長 小林 新太郎

地域福祉事業

支え合いほっとライン事業													
地域サロン：開催地域 23 か所													
①小坂町		②栄町		③岩井沢			④緑町			⑤幸町			
⑥北・旭町		⑦町原		⑧東原			⑨伊佐領			⑩箱の口			
⑪河原角		⑫玉川・玉川新田・片貝					⑬足野水			⑭小玉川			
⑮中田山崎		⑯田沢頭		⑰館			⑱舟渡			⑲尻無沢			
⑳越中里		㉑長沢		㉒六ケ字			㉓三ケ字・石滝・五味沢						
開催回数：235 回													
参加人数：2,003 人													
サロン運営費：24 サロン 333,000 円													
サロン会場利用料助成：5 サロン 13,547 円													
世話人への情報提供：1 回/ほかのサロン活動内容や町の事業を紹介													
安心見守りサービス：登録者 8 名（令和 7 年 3 月末）													
	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	計
訪問	8	5	8	6	7	7	8	8	7	5	4	7	80
新規登録 1 件													
終了 5 件（死亡のため）													
巡回訪問サービス：登録者数 125 名（令和 7 年 3 月末）													
	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	計
回数	115	124	131	125	119	133	126	127	113	104	101	119	1,437
新規登録 14 件													
終了 22 件（うち 10 件介護保険へ移行）													
福祉カルテ													
新規登録 11 名、削除 35 名、更新 51 名/登録者数 447 名（令和 7 年 3 月末）													
生活支援体制整備事業													
地域課題とニーズ調査													
令和 6 年 11 月/小国町民生委員児童委員協議会と協力をして実施													
高齢者福祉事業													
第 46 回高齢者体育大会													
令和 6 年 9 月 26 日/小国町民総合体育館													
参加：15 チーム/264 名（選手、応援者）													
結果：優勝 伊佐領老人クラブ/準優勝 本町八木沢会													

地域福祉事業

白い森長寿学園「仙人講座」														
第1回 令和6年8月1日/出前スマホ体験講座														
第2回 令和6年9月12日/テーマ「笑い」落語鑑賞														
第3回 令和6年10月10日/テーマ「健康といきがい」高齢者の健康なからだづくり														
一人暮らし老人ふれあい														
実施回数 21回/年（毎月第1、第3金曜日）														
登録者数 19名 ボランティア 1名 参加人数 延べ310名														
いきいきサロン														
実施回数 12回/年														
参加人数 延べ 180名														
令和6年度高齢者顕彰式														
令和6年9月15日/小国町開発総合センター														
・長寿（100歳以上）7名・百寿10名・白寿（99歳）6名・米寿（88歳）78名														
・喜寿（77歳）117名														
老人福祉センター														
趣味のサークル活動	サークル名						回数(回)				参加人数(人)			
	茶道クラブ						14				57			
	白い森陶芸愛好会						53				186			
	あおば書道会						44				436			
	おぐに碁楽会(囲碁)						25				83			
	つる工芸花かご会						9				37			
	むつみカラオケ愛好会						42				382			
	シニアパソコンクラブ						44				297			
あおば一步会（将棋）						49				304				
大会の開催														
新春囲碁大会														
令和7年1月18日/参加者 10名														
利用人数														
月	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計	
人数	173	149	152	222	119	139	170	131	141	129	109	148	1,782	
健康相談														
実施回数：4回/年（6月17日、9月6日、12月6日、3月7日）														
相談員：町保健師、栄養士 参加者 67名														
障害者福祉事業														
ふれあいの集い（小国町身体障害者福祉会と共催）/令和6年11月28日）														
自然に親しむ集い（小国町身体障害者福祉会、小国町手をつなぐ育成会と共催）														
令和6年8月8日														

地域福祉事業	善意銀行事業				
	登録 番号	年 月 日	預託者（敬称略）	預託金額 （円）	預託物品
	1050	令和 6 年 6 月 3 日	山形県小国郷人会 （東京）	100,000	
	1051	令和 6 年 6 月 13 日	小国町		フードドライブ 食品 115 点
	1052	令和 6 年 6 月 24 日	加藤 賢助		オムツ 160 枚 平オムツ 120 枚 尿取りパッド 360 枚
	1053	令和 6 年 8 月 2 日	生活協同組合共立社 西置賜生協		フードドライブ 商品 341 品
	1054	令和 7 年 1 月 23 日	故 伊藤 一男	1,000,000	
	1055	令和 7 年 2 月 21 日	あけぼのサロン	5,040	
	1056	令和 7 年 3 月 17 日	小国町くらしを考える会	9,975	
	1057	令和 7 年 3 月 27 日	ふれあい昼食会	50,000	
	合計金額			1,165,015	
	広報啓発事業				
	・ 社会福祉協議会だより「あおば」発行 3 回/年（7 月、12 月、3 月）全戸配布 ・ ホームページ開設				

居宅介護事業

居宅介護支援事業													
ケアマネージャー 2 名													
要介護認定調査（町受託）43 件													
提供実績（給付管理件数）													
月 区分	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
介護	36	37	36	36	37	36	38	36	33	35	37	37	434
予防	5	5	5	6	6	5	6	4	6	2	3	1	54
合計	41	42	41	42	43	41	44	40	39	37	40	38	488
訪問介護事業													
ホームヘルパー6 名													
提供実績（訪問件数）													
月 区分	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
介護	43	46	43	42	41	41	40	38	35	37	37	39	482
予防	22	22	22	23	23	25	25	24	23	20	23	24	276
合計	65	68	65	65	64	66	65	62	58	57	60	63	758
あおばほっとサービス（自費サービス事業）													
訪問件数													
月 区分	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
件数	4	6	4	4	7	5	5	5	6	4	3	7	60
福祉用具貸付事業													
貸出なし													
障害福祉サービス													
提供実績なし													

生活自立に向けた支援事業

相談事業													
総合相談事業													
常時受付（職員対応）相談件数 85 件													
月 区分	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
件数	2	5	9	12	7	8	5	8	8	11	5	5	85
無料法律相談（山形県地域包括ケア総合推進センター移動法律相談事業）													
開催日：令和 6 年 7 月 12 日/相談員：弁護士													
相談件数：9 件													
資金貸付事業													
生活福祉資金貸付事業（県社協受託）													
貸付実績なし													
たすけあい資金貸付事業													
貸付実績													
貸付件数		貸付金額			償還金額			完了件数					
17 件		795,000 円			217,000 円			3 件					
福祉サービス利用援助事業													
認知症高齢者、障がい者等に対し、通帳等の書類を預かり福祉サービス利用に係る手続きや日常的な金銭管理を行った。													
専門員 1 名配置（兼務）/生活支援員 1 名委嘱													
利用登録者数 3 名													
生活困窮者自立支援事業													
白鷹町社協、飯豊町社協、小国町社協で西置賜地域共同体を組織し、自立相談支援業務に対応した。													
・支援相談員 2 名配置（兼務）													
・支援調整会議の開催													
①令和 6 年 7 月 3 日/②令和 7 年 3 月 5 日													
小国町における支援状況													
月	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
相談	2	5	7	12	7	6	5	8	8	9	5	5	79
新規	1	2	0	2	2	1	0	1	0	0	1	2	12
プラン作成			2					1					3
暮らしサポート事業													
・食糧支援 23 件													
・金銭管理 6 件													

ボランティア活動支援と育成事業	ボランティア活動支援事業				
	令和6年度ゆうゆうすくらむ促進事業 置賜ボランティアの輪連絡会（総合） 令和6年6月20日 旧長井小学校 学び交流ルーム				
	ボランティア活動支援				
	小国高校除雪ボランティア 令和7年1月31日 小国高校生 7名参加 対象世帯 2件				
	ボランティア活動保険加入状況				
	ボランティア行事用保険 27件 ボランティア活動保険 10件 ボランティア送迎サービス補償 2件				
	物品の貸出				
	NO	年月日	貸し出し先	貸し出し物品	使用目的
	1	令和6年5月9日	協力隊	魚釣りゲーム、DVD	地域サロン
	2	令和6年8月8日	小国町立病院	高齢者疑似体験セット	見学会
	3	令和6年9月12日	小国町立病院	高齢者疑似体験セット	見学会
	4	令和7年3月4日	田沢頭サロン	カーリンコン、トランプ	地域サロン
	5	令和7年3月4日	叶水小中学校	高齢者疑似体験セット	福祉教育

福祉団体活動支援事業	民生委員児童委員協議会事務局
	民生委員児童委員 38名 主任児童委員 3名
	令和6年度小国町民生委員児童委員協議会総会/令和6年4月24日
	令和6年度山形県民生委員児童委員協議会総会/令和6年5月21日
	長井・西置賜地方民児協連絡会総会/令和6年6月26日
	長井・西置賜地区民児協全員対象研修会/令和6年9月10日
	長井・西置賜地方民児協連絡会役員研修会/令和6年10月25日
	令和6年度新任民生委員・児童委員研修会/令和6年10月31日
	小国町老人クラブ連合会事務局
	単位クラブ数： 16クラブ 会員数 311名
	令和6年度小国町老人クラブ連合会第1回役員会/令和6年4月25日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会定例総会/令和6年5月16日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会女性委員会第1回役員会/令和6年5月30日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会女性委員会総会/令和6年6月2日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会第1回会長会議/令和6年7月25日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会女性会員交流会/令和6年8月29日
	第58回山形県老人福祉大会/令和6年9月4日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会会長一泊研修/令和6年9月4日～5日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会第2回会長会議/令和6年9月12日
	第46回高齢者体育大会/令和6年9月26日
	第15回小国町老ク連会長杯公式ワナゲ大会/令和6年10月24日
	第4回置賜地区老人クラブ公式ワナゲ交流大会/令和6年10月31日
	女性委員会福祉施設へのタオル寄贈事業/令和6年11月27日
	老人クラブ地域活動担い手育成事業「若手シニアのニュースポーツ教室」 令和7年2月3日
	令和6年度小国町老人クラブ連合会第3回会長会議/令和7年2月6日
	第1回公式ワナゲ模擬交流大会/令和7年3月27日
	小国町身体障害者福祉会事務局
	小国町身体障害者福祉会役員会/令和6年4月12日
	小国町身体障害者福祉会通常総会/令和6年5月10日
	小国町身体障害者福祉会視察研修/令和6年6月21日
	置賜地区障がい者レクリエーションの集い/令和6年6月29日
	小国町身体障害者福祉会ふれあいの集い/令和6年11月28日

福祉団体活動支援事業	西置賜ブロック身体障害者相談員連絡協議会/令和 7 年 3 月 24 日		
	会員優待事業：梅花皮荘、川入荘、飯豊山荘日帰り入浴料 会員証提示で割引		
	啓発活動	社会福祉協議会だより「あおば」に各種事業内容、入会の案内を掲載	
	収益事業	茶葉の販売及び老人福祉センターあおば内 自動販売機の設置	
	小国町手をつなぐ育成会事務局		
	本人による本人のためのつどい/令和 6 年 4 月 16 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会 会計監査/令和 6 年 4 月 18 日		
	山形県（健康福祉部・教育委員会等）へ「交流の場を広げる仕組みづくり」について要望書を送付/令和 6 年 4 月 23 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会総会/令和 6 年 6 月 6 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会 自然に親しむつどい/令和 6 年 8 月 8 日		
	置賜ブロック手をつなぐ育成会 第 1 回会長事務局合同会議/令和 6 年 8 月 30 日		
	第 33 回山形県知的しょうがい者福祉大会/令和 6 年 9 月 7 日		
	令和 6 年度家族と支援者が共に学ぶセミナー/令和 6 年 11 月 5 日		
	置賜ブロック手をつなぐ育成会レクリエーション教室/令和 6 年 11 月 16 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会研修会/令和 6 年 11 月 21 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会交流会/令和 6 年度 11 月 26 日		
	令和 6 年度小国町手をつなぐ育成会友愛訪問/令和 6 年 12 月 19 日		
	置賜ブロック手をつなぐ育成会第 2 回会長事務局合同会議/令和 7 年 2 月 18 日		
	福祉バス利用事業（町補助）		
	利用実績 10 件 727,880 円		
	福祉団体補助事業		
	団体名		補助金交付額
	ことばの教室		10,000 円
	小国町老人クラブ連合会		60,000 円
	小国町身体障害者福祉会		60,000 円
	小国町手をつなぐ育成会		60,000 円
	合 計		190,000 円
共同募金事業	小国町共同募金委員会		
	一般募金実績	募金種別	件数 金額
		戸別募金	1,815 件 1,823,200 円
		法人募金	51 件 327,000 円
		学校募金	5 件 37,180 円
		職域募金	8 件 24,114 円
		個人募金	20 件 72,000 円
		合計	1,899 件 2,283,494 円

共同募金事業	あい募金 歳末たすけ	募金種別	件数	金額
		戸別募金	1,822 件	873,115 円
		その他	1 件	1,369 円
		合計	1,823 件	874,484 円
	配分実績	配分種別	件数	金額
		生活困難世帯（老齢年金のみ）	46 件	745,000 円
		生活困難世帯（年金受給者以外）	5 件	80,000 円
		地域福祉配分	3 件	23,484 円
		事務費	1 件	26,000 円
		合計	55 件	874,484 円
	県共同募金会からの配分		小国町社会福祉協議会	1,720,667 円（地域福祉配分）

介護職員養成研修事業

受講者：小国高校生 6 名（5 名修了）

法人運営	三役会	第 1 回：和 6 年 5 月 21 日	
		内 容	理事会、評議員会の開催について
			令和 6 年度一般会計第 1 回補正予算(案)について
			令和 5 年度事業報告及び収支決算について
			共同募金会運営委員会の開催について
			その他
		第 2 回：令和 6 年 11 月 21 日	
		内 容	令和 6 年度町長との懇談会について
			令和 7 年度予算要望について
			その他
	第 3 回：令和 7 年 2 月 27 日		
	内 容	理事会、評議員会の開催について	
		令和 6 年度一般会計第 2 回補正予算(案)について	
		令和 7 年度事業計画(案)及び収支予算(案)について	
		その他	
	町長との懇談会：令和 6 年 11 月 22 日		
内 容	今後の社会福祉協議会の運営について		
	情報交換と次年度の予算要望について		

法人運営	理事会	第1回：令和6年5月24日	
		第1号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会 一般会計第1回補正予算(案)について
		第2号議案	令和5年度小国町社会福祉協議会事業報告について
		第3号議案	令和5年度小国町社会福祉協議会一般会計収支決算について
		第4号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会定時評議員会の開催について
		第2回：令和7年3月7日	
		第1号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会 一般会計第2回補正予算(案)について
		第2号議案	小国町社会福祉協議会職員給与規定の一部改正について
		第3号議案	社会福祉法人小国町社会福祉協議会育児・介護休業等に関する規則 の一部改正について
		第4号議案	令和7年度小国町社会福祉協議会事業計画（案）について
		第5号議案	令和7年度小国町社会福祉協議会一般会計収支予算(案)について
		第6号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会第2回評議員会の開催について
	評議員会	第1回：令和6年6月6日	
		第1号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会 一般会計第1回補正予算(案)について
		第2号議案	令和5年度小国町社会福祉協議会事業報告について
		第3号議案	令和5年度小国町社会福祉協議会一般会計収支決算について
		第2回：令和7年3月18日	
		第1号議案	令和6年度小国町社会福祉協議会 一般会計第2回補正予算(案)について
		第2号議案	令和7年度小国町社会福祉協議会事業計画（案）について
		第3号議案	令和7年度小国町社会福祉協議会一般会計収支予算(案)について
	監査委員会	令和6年5月16日	
		監査事項	令和5年度小国町社会福祉協議会事業及び一般会計
			令和5年度山形県共同募金会小国町共同募金委員会事業及び 寄附金サービス区分
			令和5年度山形県共同募金会小国町共同募金委員会事業及び 事務費サービス区分

施設管理運営	老人福祉センターあおば
	消防訓練/通報、避難誘導訓練 令和6年11月28日 小国町老人福祉センター運営委員会 令和7年3月26日

関係機関との連絡調整等	西置賜地方連絡会議	
	事務局長・担当者会議	令和6年4月16日/長井市
	会長、事務局長合同会議	令和7年1月15日/長井市
	担当者会議	令和7年3月5日/小国町
	職員研究協議会	令和7年3月5日/小国町
	置賜地方社会福祉協議会連絡会議	
	担当者会議	令和6年7月16日/長井市
	職員研修会	令和6年11月19日～20日/東京都
	役員研修会	令和6年8月23日/米沢市 (県社協主催：市町村社協会長会議に参加)

目 次

収支決算書

法人単位・拠点単位	ページ
法人単位	
貸借対照表	収 支 決 算 書 - 1
貸借対照表内訳表	収 支 決 算 書 - 2
社会福祉事業貸借対照表内訳表	収 支 決 算 書 - 3
資金収支計算書	収 支 決 算 書 - 4
資金収支内訳表	収 支 決 算 書 - 5
事業活動計算書	収 支 決 算 書 - 6
社会福祉事業区分事業活動内訳表	収 支 決 算 書 - 7
計算書類に対する注記	収 支 決 算 書 - 8
付属明細書	収 支 決 算 - 1 1
財産目録	収 支 決 算 書 - 1 8

拠点単位	
社会福祉拠点	
貸借対照表	収 支 決 算 書 - 1 9
資金収支計算書	収 支 決 算 書 - 2 0
事業活動計算書	収 支 決 算 書 - 2 3
計算書類に対する注記	収 支 決 算 書 - 2 5
資金収支明細書	収 支 決 算 書 - 2 8
付属明細	収 支 決 算 書 - 3 1
介護福祉拠点	
貸借対照表	収 支 決 算 書 - 3 5
資金収支計算書	収 支 決 算 書 - 3 6
事業活動計算書	収 支 決 算 書 - 3 8
計算書類に対する注記	収 支 決 算 書 - 4 0
資金収支明細書	収 支 決 算 書 - 4 2
付属明細	収 支 決 算 書 - 4 6
困窮者自立支援拠点	
貸借対照表	収 支 決 算 書 - 4 8
資金収支計算書	収 支 決 算 書 - 4 9
事業活動計算書	収 支 決 算 書 - 5 0
計算書類に対する注記	収 支 決 算 書 - 5 1

監査報告書	収 支 決 算 書 - 5 3
-------	-----------------

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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
0001 流 動 資 産				0005 流 動 負 債			
1111 現 金 預 金	31,005,887	26,433,322	4,572,565	2131 未 払 費 用	715,866	1,113,149	△397,283
1131 事 業 未 収 金	16,816,851	14,385,208	2,431,643	2133 職 員 預 り 金	174,100	191,395	△17,295
	14,189,036	12,048,114	2,140,922		541,766	921,754	△379,988
0002 固 定 資 産	169,284,856	169,426,492	△141,636	0007 固 定 負 債	43,107,707	40,801,212	2,306,495
0003 基 本 財 産	95,351,156	97,570,388	△2,219,232	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	43,107,707	40,801,212	2,306,495
1211 土 地	54,157,000	54,157,000		負 債 の 部 合 計	43,823,573	41,914,361	1,909,212
1212 建 物	40,994,156	43,213,388	△2,219,232	純 資 産 の 部			
1221 定 期 預 金	200,000	200,000		0258 基 金	5,000,000	5,000,000	
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	73,933,700	71,856,104	2,077,596	3121 社 会 福 祉 基 金	5,000,000	5,000,000	
1315 車 輛 運 搬 具	2	2		0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	84,221,895	86,153,978	△1,932,083
1316 器 具 及 び 備 品	603,817	797,216	△193,399	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	84,221,895	86,153,978	△1,932,083
1325 長 期 貸 付 金	795,000	830,500	△35,500	0011 そ の 他 の 積 立 金	28,772,981	28,770,879	2,102
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	41,757,707	39,651,212	2,106,495	3221 福 祉 更 生 資 金 貸 付 積 立 金	4,345,807	4,343,705	2,102
1352 社 会 福 祉 基 金 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000		3224 財 政 調 整 積 立 金	24,427,174	24,427,174	
1332 財 政 調 整 基 金 積 立 資 産	24,427,174	24,427,174		0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,472,294	34,020,596	4,451,698
1336 職 員 退 職 手 当 積 立 資 産	1,350,000	1,150,000	200,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,472,294	34,020,596	4,451,698
				3312 (うち当期活動増減差額)	4,453,800	△1,259,433	5,713,233
資 産 の 部 合 計	200,290,743	195,859,814	4,430,929	純 資 産 の 部 合 計	156,467,170	153,945,453	2,521,717
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	200,290,743	195,859,814	4,430,929

脚注

1. 減価償却費の累計額 111,777,909円
 2. 徴収不能引当金の額

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	31005887		31005887		31005887
現金預金	16816851		16816851		16816851
事業未収金	14189036		14189036		14189036
固定資産	169284856		169284856		169284856
基本財産	95351156		95351156		95351156
土地	54157000		54157000		54157000
建物	40994156		40994156		40994156
定期預金	200000		200000		200000
その他の固定資産	73933700		73933700		73933700
車輛運搬具	2		2		2
器具及び備品	603817		603817		603817
長期貸付金	795000		795000		795000
退職給付引当資産	41757707		41757707		41757707
社会福祉基金積立資産	5000000		5000000		5000000
財政調整基金積立資産	24427174		24427174		24427174
職員退職手当積立資産	1350000		1350000		1350000
資産の部合計	200290743		200290743		200290743
流動負債	715866		715866		715866
未払費用	174100		174100		174100
職員預り金	541766		541766		541766
固定負債	43107707		43107707		43107707
退職給付引当金	43107707		43107707		43107707
負債の部合計	43823573		43823573		43823573
基金	5000000		5000000		5000000
社会福祉基金	5000000		5000000		5000000
国庫補助金等特別積立金	84221895		84221895		84221895
国庫補助金等特別積立金	84221895		84221895		84221895
その他の積立金	28772981		28772981		28772981
福祉更生資金貸付積立金	4345807		4345807		4345807
財政調整積立金	24427174		24427174		24427174
次期繰越活動増減差額	38472294		38472294		38472294
次期繰越活動増減差額	38472294		38472294		38472294
(うち当期活動増減差額)	4453800		4453800		4453800
純資産の部合計	156467170		156467170		156467170
負債及び純資産の部合計	200290743		200290743		200290743

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉拠点	介護福祉拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	17007787	17998100	35005887	△4000000	31005887
現金預金	10476907	6339944	16816851		16816851
事業未収金	6530880	7658156	14189036		14189036
拠点区分間貸付金		4000000	4000000	△4000000	
固定資産	168434854	850002	169284856		169284856
基本財産	95351156		95351156		95351156
土地	54157000		54157000		54157000
建物	40994156		40994156		40994156
定期預金	200000		200000		200000
その他の固定資産	73083698	850002	73933700		73933700
車輜運搬具		2	2		2
器具及び備品	603817		603817		603817
長期貸付金	795000		795000		795000
退職給付引当資産	41757707		41757707		41757707
社会福祉基金積立資産	5000000		5000000		5000000
財政調整基金積立資産	24427174		24427174		24427174
職員退職手当積立資産	500000	850000	1350000		1350000
資産の部合計	185442641	18848102	204290743	△4000000	200290743
流動負債	4243222	472644	4715866	△4000000	715866
未払費用	51870	122230	174100		174100
職員預り金	191352	350414	541766		541766
拠点区分間借入金	4000000		4000000	△4000000	
固定負債	42257707	850000	43107707		43107707
退職給付引当金	42257707	850000	43107707		43107707
負債の部合計	46500929	1322644	47823573	△4000000	43823573
基金	5000000		5000000		5000000
社会福祉基金	5000000		5000000		5000000
国庫補助金等特別積立金	84221895		84221895		84221895
国庫補助金等特別積立金	84221895		84221895		84221895
その他の積立金	28772981		28772981		28772981
福祉更生資金貸付積立金	4345807		4345807		4345807
財政調整積立金	24427174		24427174		24427174
次期繰越活動増減差額	20946836	17525458	38472294		38472294
次期繰越活動増減差額	20946836	17525458	38472294		38472294
（うち当期活動増減差額）	5646114	△1192314	4453800		4453800
純資産の部合計	138941712	17525458	156467170		156467170
負債及び純資産の部合計	185442641	18848102	204290743	△4000000	200290743

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	会費収入	3,147,000	3,137,600	9,400
		寄附金収入	1,200,000	1,165,015	34,985
		経常経費補助金収入	20,845,000	20,683,900	161,100
		受託金収入	11,022,000	11,102,230	△80,230
		貸付事業収入	698,000	252,500	445,500
		事業収入	728,000	637,700	90,300
		介護保険事業収入	33,609,000	31,661,620	1,947,380
		受取利息配当金収入	8,000	12,620	△4,620
		その他の収入	108,000	22,536	85,464
		事業活動収入計(1)	71,365,000	68,675,721	2,689,279
	支 出	人件費支出	47,056,000	46,196,893	859,107
		事業費支出	4,650,000	4,270,573	379,427
		事務費支出	7,108,000	6,497,915	610,085
		貸付事業支出	698,000	217,000	481,000
共同募金配分金事業費		2,590,000	3,060,570	△470,570	
助成金支出		1,382,000	1,156,427	225,573	
事業活動支出計(2)		63,484,000	61,399,378	2,084,622	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,881,000	7,276,343	604,657	
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	3,900,000		3,900,000
		サービス区分間繰入金収入	1,200,000		1,200,000
		その他の活動収入計(7)	5,100,000		5,100,000
	支 出	積立資産支出	2,308,000	2,306,495	1,505
		拠点区分間繰入金支出	3,900,000		3,900,000
		サービス区分間繰入金支出	1,200,000		1,200,000
		その他の活動支出計(8)	7,408,000	2,306,495	5,101,505
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,308,000	△2,306,495	△1,505
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,573,000	4,969,848	603,152	
前期末支払資金残高(12)			22,732,000	25,320,173	△2,588,173
当期末支払資金残高(11)+(12)			28,305,000	30,290,021	△1,985,021

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	会費収入	3,137,600	3,137,600		3,137,600
		寄附金収入	1,165,015	1,165,015		1,165,015
		経常経費補助金収入	20,683,900	20,683,900		20,683,900
		受託金収入	9,004,230	2,098,000	11,102,230	11,102,230
		貸付事業収入	252,500	252,500		252,500
		事業収入	637,700	637,700		637,700
		介護保険事業収入	31,661,620	31,661,620		31,661,620
		受取利息配当金収入	11,875	745	12,620	12,620
		その他の収入	22,536	22,536		22,536
		事業活動収入計(1)	66,576,976	2,098,745	68,675,721	68,675,721
	支出	人件費支出	44,358,074	1,838,819	46,196,893	46,196,893
		事業費支出	4,259,848	10,725	4,270,573	4,270,573
		事務費支出	6,368,714	129,201	6,497,915	6,497,915
		貸付事業支出	217,000		217,000	217,000
		共同募金配分金事業費	3,060,570		3,060,570	3,060,570
		助成金支出	1,156,427		1,156,427	1,156,427
		事業活動支出計(2)	59,420,633	1,978,745	61,399,378	61,399,378
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,156,343	120,000	7,276,343	7,276,343
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	2,186,495	120,000	2,306,495	2,306,495
		その他の活動支出計(8)	2,186,495	120,000	2,306,495	2,306,495
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,186,495	△120,000	△2,306,495	△2,306,495
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,969,848		4,969,848	4,969,848
前期末支払資金残高(11)		25,320,173		25,320,173		25,320,173
当期末支払資金残高(10)+(11)		30,290,021		30,290,021		30,290,021

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	3,137,600	3,148,900	△11,300
		寄附金収益	1,165,015	230,000	935,015
		経常経費補助金収益	20,683,900	20,796,769	△112,869
		受託金収益	11,102,230	4,353,220	6,749,010
		事業収益	637,700	759,100	△121,400
		介護保険事業収益	31,661,620	32,505,759	△844,139
		サービス活動収益計(1)	68,388,065	61,793,748	6,594,317
	費用	人件費	48,503,388	46,208,662	2,294,726
		事業費	4,270,573	3,796,146	474,427
		事務費	6,497,915	8,408,931	△1,911,016
		共同募金配分金事業費	3,060,570	2,827,041	233,529
		助成金費用	1,156,427	1,177,786	△21,359
		減価償却費	2,412,631	2,585,055	△172,424
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,932,083	△1,932,083	
サービス活動費用計(2)	63,969,421	63,071,538	897,883		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,418,644	△1,277,790	5,696,434	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,620	11,797	823
		その他のサービス活動外収益	22,536	6,560	15,976
		サービス活動外収益計(4)	35,156	18,357	16,799
	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)		35,156	18,357	16,799	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,453,800	△1,259,433	5,713,233	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,453,800	△1,259,433	5,713,233	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		34,020,596	34,290,067	△269,471
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		38,474,396	33,030,634	5,443,762
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)			990,000	△990,000
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		2,102	38	2,064
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		38,472,294	34,020,596	4,451,698	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		社会福祉拠点	介護福祉拠点	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	会費収益	3,137,600	3,137,600		3,137,600
		寄附金収益	1,165,015	1,165,015		1,165,015
		経常経費補助金収益	17,555,123	3,128,777	20,683,900	20,683,900
		受託金収益	8,613,070	391,160	9,004,230	9,004,230
	益	事業収益	601,200	36,500	637,700	637,700
		介護保険事業収益		31,661,620	31,661,620	31,661,620
		サービス活動収益計(1)	31,072,008	35,218,057	66,290,065	66,290,065
	費	人件費	15,787,339	30,757,230	46,544,569	46,544,569
		事業費	2,999,271	1,260,577	4,259,848	4,259,848
		事務費	3,471,657	2,897,057	6,368,714	6,368,714
		共同募金配分金事業費	3,060,570		3,060,570	3,060,570
		助成金費用	1,156,427		1,156,427	1,156,427
		減価償却費	2,412,631		2,412,631	2,412,631
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,932,083		△1,932,083	△1,932,083
		サービス活動費用計(2)	26,955,812	34,914,864	61,870,676	61,870,676
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,116,196	303,193	4,419,389	4,419,389
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	7,382	4,493	11,875	11,875
		その他のサービス活動外収益	22,536		22,536	22,536
		サービス活動外収益計(4)	29,918	4,493	34,411	34,411
	費					
		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)	29,918	4,493	34,411	34,411
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,146,114	307,686	4,453,800		4,453,800
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	2,700,000	1,200,000	3,900,000	△3,900,000
	益	特別収益計(8)	2,700,000	1,200,000	3,900,000	△3,900,000
	費	拠点区分間繰入金費用	1,200,000	2,700,000	3,900,000	△3,900,000
		特別費用計(9)	1,200,000	2,700,000	3,900,000	△3,900,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,500,000	△1,500,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,646,114	△1,192,314	4,453,800		4,453,800
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	15,302,824	18,717,772	34,020,596	34,020,596
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,948,938	17,525,458	38,474,396	38,474,396
		基本金取崩額(14)				
		基金取崩額(15)				
		その他の積立金取崩額(16)				
		その他の積立金積立額(17)	2,102		2,102	2,102
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,946,836	17,525,458	38,472,294	38,472,294

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に拠っている。

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

山形県民間社会福祉事業振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・公益社団法人山形県社会福祉振興会が定める退職共済事業によって、退職一時金または退職年金を本人の選択により支給している。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表は、拠点区分が1つのため作成していない。当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内訳

1 社会福祉事業区分

①社会福祉拠点区分

- ア 法人運営事業サービス区分
- イ 共同募金配分金事業サービス区分
- ウ 善意銀行事業サービス区分
- エ たすけあい資金貸付事業サービス区分
- オ 老人福祉センター事業サービス区分
- カ ささえあいほっとライン事業サービス区分
- キ 福祉サービス利用援助事業サービス区分

②介護福祉拠点区分

- ア 居宅介護支援事業サービス区分
- イ 訪問介護事業サービス区分
- ウ 障害福祉サービス事業サービス区分

2 公益事業区分

① 困窮者自立支援拠点区分

- ア 自立相談支援事業サービス区分

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	54,157,000	0	0	54,157,000
建物	43,213,388	0	2,219,232	40,994,156
定期預金	200,000	0	0	200,000
合 計	97,570,388	0	2,219,232	95,351,156

5. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
土地(基本財産)	54,157,000	0	54,157,000
建物(基本財産)	142,556,471	101,562,315	40,994,156
車輛運搬具	2,213,683	2,213,681	2
器具及び備品	8,605,730	8,001,913	603,817
合 計	207,532,884	111,777,909	95,754,975

8. 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	14,189,036	0	14,189,036
立替金			
合 計	14,189,036	0	14,189,036

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

寄附金収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会

別紙 3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社会福祉拠点	介護福祉拠点	困窮者自立支援拠点
山形県小国郷人会（東京）	經常	1	100,000		100,000		
故 伊藤 一男（伊藤 陽子）		1	1,000,000		1,000,000		
あけぼのサロン		1	5,040		5,040		
小国町くらしを考える会		1	9,975		9,975		
ふれあい昼食会		1	50,000		50,000		
区分小計		5	1,165,015		1,165,015		
運営							
区分小計							
施設							
区分小計							
償還							
区分小計							
固定							
区分小計							
区分小計							
合 計		5	1,165,015		1,165,015		

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会

別紙 3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的		区 分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	社会福祉拠点	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 介護福祉拠点 困窮者自立支援拠点
区分小計								
		利 息						
区分小計								
		施 設						
区分小計								
		償 還						
区分小計								
		社 会 福 祉 事 業	7,500,000		7,500,000		7,500,000	
小国町 社協運営費補助金			45,590		45,590		45,590	
小国町 福祉団体育成助成事業補助金			759,380		759,380		759,380	
小国町 福祉バス利用事業補助金			2,231,000		2,231,000		2,231,000	
小国町 老人福祉センター管理運営補助金			4,450,000		4,450,000		4,450,000	
小国町 支え合いほっとライン事業補助金			1,720,667		1,720,667		1,720,667	
山形県共同募金会 一般募金配分金			848,486		848,486		848,486	
山形県共同募金会 歳末たすけあい配分金			17,555,123		17,555,123		17,555,123	
区分小計		公 益 事 業						
区分小計			20,683,900		20,683,900		20,555,123	128,777
合 計								

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会

別紙 3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	社会福祉拠点 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	困窮者自立支援拠点
山形県	物価高騰対策支援補助金	介護事業	50,000		50,000		介護福祉拠点	50,000
山形県	介護職員処遇改善支援補助金		78,777		78,777			78,777
小国町	訪問介護事業基盤確保事業補助金		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
区分小計			3,128,777		3,128,777		3,000,000	128,777
		老人事業						
		児童事業						
		保育事業						
		障害事業						
		生活保護事業						
		医療事業						
		他事業						

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

別紙 3 (④)
(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護福祉拠点	社会福祉拠点	介護保険収入	900,000	運転資金として
介護福祉拠点	社会福祉拠点	介護保険収入	1,800,000	同上
社会福祉拠点	介護福祉拠点	前期末支払資金残高	1,200,000	同上

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 7年 3月31日現在

別紙 3 (⑤)
(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

貸付拠点区分名		借入拠点区分名		金額	使用目的等	
介護福祉拠点	社会福祉拠点	介護福祉拠点	社会福祉拠点			
短期				4,000,000	運転資金として	
長期				4,000,000		
	小 計					
	小 計					
	合 計			4,000,000		

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

別紙 3 (㉔)
(単位：円)

	区分並びに積立 及び取崩しの事由	国庫補助金	補助金の種類 地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金	合 計	各拠点区分の内訳		
						社会福祉拠点	介護福祉拠点	困窮者自立支援拠 点
前期繰越額					86,153,978	86,153,978		
当期積立額								
当期取崩額								
当期積立額合計					1,922,083	1,922,083		
建物(基本財産)								
国庫補助金取崩					10,000	10,000		
器具・備品								
国庫補助金取崩								
当期取崩額合計					1,932,083	1,932,083		
当期末残高					84,221,895	84,221,895		

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	前年度繰越額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末繰越額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得価額 (G=E+F)		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の場		備考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の場		
【基本財産(有形固定資産)】																			
土地(画)	54,157,000								54,157,000				54,157,000				54,157,000		
建物(画)	43,213,388								43,213,388				43,213,388				43,213,388		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																			
車輪運搬具	2								2				2						
器具備品	797,216								797,216				797,216						
その他の固定資産(有形固定資産)計	42,500								42,500				42,500						
その他の固定資産計	797,218								797,218				797,218						
基本財産及びその他の固定資産計	98,167,606								98,167,606				98,167,606						
特定減価償却資産の額	0								0				0						
引当金	98,167,606								98,167,606				98,167,606						

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）
令和7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	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	山形中央信用組合小国支店他					16,816,851	
有価証券							
事業未収金	2-3月分介護報酬他					14,189,036	
未収金							
未収補助金							
未収収益							
受取手形							
貯蔵品							
医薬品							
診療・療養費等材料							
給食用材料							
商品・製品							
仕掛品							
原材料							
立替金							
前払金							
前払費用							
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金							
1年以内回収予定長期貸付金							
社会福祉連携推進業務短期貸付金							
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
流動資産合計				0	0	31,005,887	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(社会福祉拠点) 山形県小国町大字 岩井沢604-2	1987年度	第2種社会福祉事業である老人福祉センター に使用している	54,157,000		54,157,000	
建物	(社会福祉拠点) 山形県小国町大字 岩井沢604-2	1987年度	第2種社会福祉事業である老人福祉センター に使用している	142,556,471	101,562,315	40,994,156	
定期預金	山形銀行小国支店					200,000	
投資有価証券							
建物減価償却累計額							
基本財産合計				196,713,471	101,562,315	95,351,156	
(2) その他の固定資産							
土地							
建物							
構築物							
機械及び装置							
車両運搬具	アルトセブン			2,213,683	2,213,681	2	
器具及び備品	除雪機他			8,605,730	8,001,913	603,817	
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							795,000
退職給付引当資産	山形県社会福祉振興会退職掛金					41,757,707	
社会福祉基金積立資産	山形中央信用組合小国支店					5,000,000	
財政調整積立資産	山形銀行小国支店					24,427,174	
償還退職手当積立資産	東北労働金庫小国支店					1,350,000	
その他の固定資産							
その他の固定資産合計				10,819,413	10,215,594	73,933,700	
固定資産合計				207,532,884	111,777,909	169,284,856	
資産合計				207,532,884	111,777,909	200,290,743	
II 負債の部							
1 流動負債							
短期運営資金借入金							
事業未払金							
その他の未払金							
支払手形							
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金							
役員等短期借入金							
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金							
1年以内返済予定設備資金借入金							
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金							
1年以内返済予定長期運営資金借入金							
1年以内返済予定リース債務							
1年以内返済予定役員等長期借入金							
1年以内支払予定長期未払金							
未払費用							174,100
預り金							
職員預り金	社会保険料、源泉所得税、住民税					541,766	
前受金							
前受収益							
仮受金							
賞与引当金							
その他の流動負債							
流動負債合計				0	0	715,666	
2 固定負債							
社会福祉連携推進業務設備資金借入金							
設備資金借入金							
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金							
長期運営資金借入金							
リース債務							
役員等長期借入金							
退職給付引当金							43,107,707
役員退職慰労引当金							
長期未払金							
長期預り金							
その他の固定負債							
固定負債合計				0	0	43,107,707	
負債合計				0	0	43,823,573	
差引純資産				207,532,884	111,777,909	156,467,170	

社会福祉拠点拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(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
0001 流 動 資 産	17,007,787	10,984,903	6,022,884	0005 流 動 負 債	4,243,222	4,382,500	△139,278
1111 現 金 預 金	10,476,907	6,534,903	3,942,004	2131 未 払 費 用	51,870	57,448	△5,578
1131 事 業 未 収 金	6,530,880	4,450,000	2,080,880	2133 職 員 預 り 金	191,352	325,052	△133,700
0002 固 定 資 産	168,434,854	168,492,543	△57,689	2144 拠 点 区 分 間 借 入 金	4,000,000	4,000,000	
0003 基 本 財 産	95,351,156	97,570,388	△2,219,232	0007 固 定 負 債	42,257,707	39,867,265	2,390,442
1211 土 地	54,157,000	54,157,000		2321 退 職 給 付 金 引 当 金	42,257,707	39,867,265	2,390,442
1212 建 物	40,994,156	43,213,388	△2,219,232	負 債 の 部 合 計	46,500,929	44,249,765	2,251,164
1221 定 期 預 金	200,000	200,000		純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	73,083,698	70,922,155	2,161,543	0258 基 金	5,000,000	5,000,000	
1316 器 具 及 び 備 品	603,817	797,216	△193,399	3121 社 会 福 祉 基 金	5,000,000	5,000,000	
1325 長 期 貸 付 金	795,000	830,500	△35,500	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	84,221,895	86,153,978	△1,932,083
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	41,757,707	39,517,265	2,240,442	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	84,221,895	86,153,978	△1,932,083
1352 社 会 福 祉 基 金 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000		0011 そ の 他 の 積 立 金	28,772,981	28,770,879	2,102
1332 財 政 調 整 基 金 積 立 資 産	24,427,174	24,427,174		3221 福 祉 更 生 資 金 貸 付 積 立 金	4,345,807	4,343,705	2,102
1336 職 員 退 職 手 当 積 立 資 産	500,000	350,000	150,000	3224 財 政 調 整 積 立 金	24,427,174	24,427,174	
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	20,946,836	15,302,824	5,644,012
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	20,946,836	15,302,824	5,644,012
				3312 (うち当期活動増減差額)	5,646,114	△4,676,026	10,322,140
				純 資 産 の 部 合 計	138,941,712	135,227,681	3,714,031
資 産 の 部 合 計	185,442,641	179,477,446	5,965,195	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	185,442,641	179,477,446	5,965,195

社会福祉拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	会費収入	3,147,000	3,137,600	9,400
	会費収入	3,147,000	3,137,600	9,400
	特別会費収入	619,000	610,700	8,300
	一般会費収入	2,528,000	2,526,900	1,100
	寄附金収入	1,200,000	1,165,015	34,985
	寄附金収入	1,200,000	1,165,015	34,985
	経常経費補助金収入	17,716,000	17,555,123	160,877
	町補助金収入	15,126,000	14,985,970	140,030
	社協運営費補助金収入	7,500,000	7,500,000	
	福祉団体育成助成事業補助金収入	45,000	45,590	△590
	福祉バス利用事業補助金収入	900,000	759,380	140,620
	老人福祉センター管理運営補助金収入	2,231,000	2,231,000	
	支え合いほっとライン事業補助金収益	4,450,000	4,450,000	
	共同募金配分金収入	2,590,000	2,569,153	20,847
	一般募金配分金収入	1,720,000	1,720,667	△667
	歳末たすけあい配分金収入	870,000	848,486	21,514
	受託金収入	8,599,000	8,613,070	△14,070
	町受託金収入	3,032,000	3,031,870	130
	生活支援体制整備事業受託金	2,073,000	2,073,000	
	介護職員初任者研修受託金収入	959,000	958,870	130
	県社協受託金収入	5,417,000	5,441,200	△24,200
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	119,000	143,200	△24,200
	生活福祉資金相談体制支援事業受託金収	378,000	378,000	
	福祉サービス利用援助事業受託金収入	780,000	780,000	
	生活福祉資金貸付フォローアップ支援員	4,140,000	4,140,000	
	福祉団体事務受託金収入	150,000	140,000	10,000
	福祉団体事務受託金収入	150,000	140,000	10,000
	貸付事業収入	698,000	252,500	445,500
	償還金収入	698,000	252,500	445,500
	たすけあい資金貸付事業償還金収入	698,000	252,500	445,500
	事業収入	632,000	601,200	30,800
	利用料収入	632,000	601,200	30,800
	老人福祉センター利用料収入	560,000	554,700	5,300
	福祉サービス利用援助事業利用料収入	72,000	46,500	25,500
事業活動による支出	受取利息配当金収入	6,000	7,382	△1,382
	受取利息配当金収入	6,000	7,382	△1,382
	その他の収入	107,000	22,536	84,464
	雑収入	107,000	22,536	84,464
	雑収入	107,000	22,536	84,464
	事業活動収入計(1)	32,105,000	31,354,426	750,574
	人件費支出	15,521,000	15,129,321	391,679
	役員報酬支出	120,000	120,000	
	職員給料支出	8,472,000	8,100,553	371,447
	職員賞与支出	2,638,000	2,619,876	18,124
	非常勤職員給与支出	2,112,000	1,982,006	129,994
	法定福利費支出	2,179,000	2,306,886	△127,886
	事業費支出	3,122,000	2,999,271	122,729
	諸謝金	5,000		5,000
	教養娯楽費支出	51,000	50,400	600
事業活動による支出	水道光熱費支出	1,452,000	1,515,447	△63,447
	燃料費支出	870,000	923,222	△53,222
	消耗器具備品費支出	104,000	77,505	26,495
	生活支援体制整備事業費支出	165,000	117,333	47,667
	介護職員初任者研修事業費支出	442,000	292,604	149,396
	車輦費支出	20,000	22,760	△2,760
	その他の事業費支出	5,000		5,000
	地域サロン運営研修事業費支出	5,000		5,000
	雑支出	8,000		8,000

社会福祉拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	事務費支出	3,793,000	3,471,657	321,343
	福利厚生費支出	115,000	81,700	33,300
	旅費交通費支出	334,000	198,000	136,000
	研修研究費支出	5,000		5,000
	事務消耗品費支出	126,000	90,053	35,947
	燃料費支出	21,000	24,019	△3,019
	修繕費支出	316,000	337,977	△21,977
	通信運搬費支出	168,000	127,020	40,980
	会議費支出	20,000	1,280	18,720
	業務委託費支出	578,000	588,569	△10,569
	手数料支出	50,000		50,000
	保険料支出	19,000	16,640	2,360
	賃借料支出	721,000	759,440	△38,440
	租税公課支出	11,000	450	10,550
	保守料支出	1,034,000	1,034,342	△342
	渉外費支出	30,000	15,000	15,000
	諸会費支出	201,000	172,000	29,000
	支払手数料	38,000	24,287	13,713
	雑支出	6,000	880	5,120
	貸付事業支出	698,000	217,000	481,000
	貸付金支出	698,000	217,000	481,000
	たすけあい資金貸付金支出	698,000	217,000	481,000
	共同募金配分金事業費	2,590,000	3,060,570	△470,570
	一般募金配分金事業費	1,720,000	2,212,084	△492,084
	老人福祉活動費	560,000	455,187	104,813
	障害児・者福祉活動費	160,000	120,000	40,000
	児童・青少年福祉活動費	100,000	5,189	94,811
	福祉育成・援助活動費	900,000	1,631,708	△731,708
	歳末たすけあい配分金事業費	870,000	848,486	21,514
	助成金支出	1,382,000	1,156,427	225,573
	助成金支出	1,382,000	1,156,427	225,573
	民生委員児童委員実費弁償助成金	72,000	72,000	
	福祉バス利用援助事業	900,000	727,880	172,120
	ことばの教室親の会運営費助成金支出	10,000	10,000	
	地域サロン助成金	400,000	346,547	53,453
	事業活動支出計(2)	27,106,000	26,034,246	1,071,754
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,999,000	5,320,180	△321,180
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	2,700,000	2,700,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,700,000	2,700,000	
	サービス区分間繰入金収入	1,200,000		1,200,000
	サービス区分間繰入金収入	1,200,000		1,200,000
	その他の活動収入計(7)	3,900,000	2,700,000	1,200,000
	支出			
	積立資産支出	671,000	658,018	12,982
	退職給付引当資産支出	521,000	508,018	12,982
	職員退職手当積立資産支出	150,000	150,000	
収 出	拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000	
	サービス区分間繰入金支出	1,200,000		1,200,000

社会福祉拠点拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	サービス区分間繰入金支出	1,200,000		1,200,000
	その他の活動支出計(8)	3,071,000	1,858,018	1,212,982
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	829,000	841,982	△12,982
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,828,000	6,162,162	△334,162
前期末支払資金残高(12)		6,601,000	6,602,403	△1,403
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,429,000	12,764,565	△335,565

社会福祉拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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 イ ビ ス 活 動 増 減	会費収益	3,137,600	3,148,900	△11,300
	会費収益	3,137,600	3,148,900	△11,300
	特別会費収益	610,700	615,000	△4,300
	一般会費	2,526,900	2,533,900	△7,000
	寄附金収益	1,165,015	230,000	935,015
	寄附金収益	1,165,015	230,000	935,015
	経常経費補助金収益	17,555,123	17,596,769	△41,646
	町補助金収益	14,985,970	14,946,590	39,380
	社協運営費補助金収益	7,500,000	7,500,000	
	福祉団体育成助成事業補助金収益	45,590	45,590	
	福祉バス利用事業補助金収益	759,380	720,000	39,380
	老人福祉センター管理運営補助金収益	2,231,000	2,231,000	
	支え合いほっとライン事業補助金収益	4,450,000	4,450,000	
	共同募金配分金収益	2,569,153	2,650,179	△81,026
	一般募金配分金収益	1,720,667	1,783,978	△63,311
	歳末たすけあい配分金収益	848,486	866,201	△17,715
	受託金収益	8,613,070	2,011,800	6,601,270
	町受託金収益	3,031,870	248,600	2,783,270
	生活支援体制整備事業受託金	2,073,000		2,073,000
	介護職員初任者研修受託金収入	958,870	248,600	710,270
	県社協受託金収益	5,441,200	1,643,200	3,798,000
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	143,200	115,000	28,200
	生活福祉資金相談体制支援事業受託金収	378,000	455,000	△77,000
	福祉サービス利用援助事業受託金収益	780,000	609,000	171,000
	生活福祉資金貸付フォローアップ支援員	4,140,000	464,200	3,675,800
	福祉団体事務受託金収益	140,000	120,000	20,000
	福祉団体事務受託金収益	140,000	120,000	20,000
	事業収益	601,200	683,600	△82,400
	利用料収益	601,200	683,600	△82,400
	老人福祉センター利用料収益	554,700	610,100	△55,400
	福祉サービス利用援助事業利用料収入	46,500	73,500	△27,000
	サービス活動収益計(1)	31,072,008	23,671,069	7,400,939
ス イ ビ ス 活 動 増 減	人件費	15,787,339	17,840,144	△2,052,805
	役員報酬	120,000	120,000	
	職員給料	8,155,325	10,166,489	△2,011,164
	職員賞与	2,637,800	3,293,460	△655,660
	非常勤職員給与	1,993,634	1,736,672	256,962
	退職給付費用	658,018	692,179	△34,161
	法定福利費	2,222,562	1,831,344	391,218
	事業費	2,999,271	2,358,579	640,692
	教養娯楽費	50,400	46,400	4,000
	水道光熱費	1,515,447	1,309,702	205,745
	燃料費	923,222	820,765	102,457
	消耗器具備品費	77,505	127,444	△49,939
	生活支援体制整備事業費支出	117,333	2,915	114,418
	介護職員初任者研修事業費支出	292,604	42,241	250,363
	車輛費	22,760	9,112	13,648
	事務費	3,471,657	5,181,299	△1,709,642
	福利厚生費	81,700	78,774	2,926
	職員被服費		15,048	△15,048
	旅費交通費	198,000	301,400	△103,400
	事務消耗品費	90,053	62,279	27,774
	燃料費	24,019		24,019
	修繕費	337,977	2,083,798	△1,745,821
	通信運搬費	127,020	113,852	13,168
	会議費	1,280	3,920	△2,640
	業務委託費	588,569	575,669	12,900
	手数料		47,000	△47,000
	保険料	16,640	18,320	△1,680
	賃借料	759,440	757,897	1,543

社会福祉拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	租税公課	450		450
		保守料	1,034,342	921,525	112,817
		渉外費	15,000		15,000
		諸会費	172,000	175,000	△3,000
		支払手数料	24,287	25,937	△1,650
		雑費	880	880	
		共同募金配分金事業費	3,060,570	2,827,041	233,529
		一般募金配分金事業費	2,212,084	1,960,840	251,244
		老人福祉活動費	455,187	603,553	△148,366
		障害児・者福祉活動費	120,000	120,000	
		児童・青少年福祉活動費	5,189		5,189
		福祉育成・援助活動費	1,631,708	1,237,287	394,421
		歳末たすけあい配分金事業費	848,486	866,201	△17,715
		助成金費用	1,156,427	1,177,786	△21,359
		助成金費用	1,156,427	1,177,786	△21,359
		民生委員実費弁償助成金	72,000	72,000	
		福祉バス利用援助事業	727,880	751,500	△23,620
		ことばの教室親の会運営費助成金支出	10,000	10,000	
		地域サロン助成金	346,547	344,286	2,261
		減価償却費	2,412,631	2,412,631	
		減価償却費	2,412,631	2,412,631	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,932,083	△1,932,083	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,932,083	△1,932,083	
		サービス活動費用計(2)	26,955,812	29,865,397	△2,909,585
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,116,196	△6,194,328
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	7,382	11,742	△4,360
		受取利息配当金収益	7,382	11,742	△4,360
		その他のサービス活動外収益	22,536	6,560	15,976
		雑収益	22,536	6,560	15,976
		サービス活動外収益計(4)	29,918	18,302	11,616
	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)		29,918	18,302	11,616	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,146,114	△6,176,026	10,322,140	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	2,700,000	2,700,000	
		拠点区分間繰入金収益	2,700,000	2,700,000	
		特別収益計(8)	2,700,000	2,700,000	
	費 用	拠点区分間繰入金費用	1,200,000	1,200,000	
		拠点区分間繰入金費用	1,200,000	1,200,000	
		特別費用計(9)	1,200,000	1,200,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,500,000	1,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,646,114	△4,676,026	10,322,140	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		15,302,824	18,988,888	△3,686,064
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,948,938	14,312,862	6,636,076
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)			990,000	△990,000
	財政調整基金積立資産取崩額			990,000	△990,000
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		2,102	38	2,064
	福祉更生資金貸付積立金積立額		2,102	36	2,066
	財政調整基金積立金積立額			2	△2
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		20,946,836	15,302,824	5,644,012

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に拠っている。

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

山形県民間社会福祉事業振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

- ・公益社団法人山形県社会福祉振興会が定める退職共済事業によって、退職一時金または退職年金を本人の選択により支給している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 社会福祉拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅺ))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

ア 法人運営事業サービス区分

イ 共同募金配分金事業サービス区分

ウ 善意銀行事業サービス区分

エ たすけあい資金貸付事業サービス区分

オ 老人福祉センター事業サービス区分

カ ささえあいほっとライン事業サービス区分

キ 福祉サービス利用援助事業サービス区分

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	54,157,000	0	0	54,157,000
建物	43,213,388	0	2,219,232	40,994,156
定期預金	200,000	0	0	200,000
合 計	97,570,388	0	2,219,232	95,351,156

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

7. 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
土地(基本財産)	54,157,000	0	54,157,000
建物(基本財産)	142,556,471	101,562,315	40,994,156
構築物			
車輛運搬具			
器具及び備品	8,605,730	8,001,913	603,817
合 計	205,319,201	109,564,228	95,754,973

8. 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	6,530,880	0	6,530,880
立替金			
合 計	6,530,880	0	6,530,880

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

社会福祉拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人運営事業	共同募金配分金事業	善意銀行事業	たすけあい資金貸付事業	老人福祉センター事業	支え合いほっとライオン事業	福祉サービス利用奨励事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	拠点区分間繰入金支出								1,200,000		1,200,000
	サービス区分間繰入金支出			1,200,000					1,200,000	△1,200,000	
	サービス区分間繰入金支出			1,200,000					1,200,000	△1,200,000	
	その他の活動支出計(8)	579,018					1,225,000	54,000	3,058,018	△1,200,000	1,858,018
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,420,982		△1,200,000		900,000	△1,225,000	△54,000	841,982		841,982
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		7,115,813	△491,417	△34,677		△417,296	△47,864		6,162,162		6,162,162
前期末支払資金残高(11)		3,362,221	811,866	216,175		641,091	△1,942,155		5,602,403		5,602,403
当期末支払資金残高(10)+(11)		10,478,034	320,449	181,498		223,796	△1,990,019		12,764,565		12,764,565

社会福祉拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人運営事業	共同募金配分金事業	善意銀行事業	たすけあい資金貸付事業	老人福祉センター事業	まちがいほっぴライン事業	福祉サービス利用補助事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
支	事務費支出	1,722,155				1,538,233	80,012	131,257	3,471,657		3,471,657
	福利厚生費支出	81,700							81,700		81,700
支	旅費交通費支出	122,200				26,800		49,000	198,000		198,000
	事務消耗品費支出					45,380	13,640	31,033	90,053		90,053
支	燃料費支出					24,019			24,019		24,019
	修繕費支出					337,977			337,977		337,977
支	通信運搬費支出	14,430				107,388	2,352	2,850	127,020		127,020
	会議費支出	1,280							1,280		1,280
支	業務委託費支出	369,600				218,969			588,569		588,569
	保険料支出					13,200	63,140	3,440	16,640		16,640
支	賃借料支出	666,600						29,700	759,440		759,440
	租税公課支出							450	450		450
支	保守料支出	257,698				761,860		14,784	1,034,342		1,034,342
	渉外費支出	15,000							15,000		15,000
支	諸会費支出	172,000							172,000		172,000
	支払手数料	21,647				2,640			24,287		24,287
支	雑支出						880		880		880
	貸付事業支出				217,000				217,000		217,000
支	貸付金支出				217,000				217,000		217,000
	たすけあい資金貸付金支出				217,000				217,000		217,000
支	共同募金配分金事業費		3,060,570						3,060,570		3,060,570
	一般募金配分金事業費		2,212,084						2,212,084		2,212,084
支	老人福祉活動費		455,187						455,187		455,187
	障害児・者福祉活動費		120,000						120,000		120,000
支	児童・青少年福祉活動費		5,189						5,189		5,189
	福祉育成・援助活動費		1,631,708						1,631,708		1,631,708
支	歳末たすけあい配分金事業費		848,486						848,486		848,486
	助成金支出	809,880									
支	助成金支出	809,880									
	民生委員児童委員実費弁償助成金	72,000									
支	福祉バス利用援助事業	727,880							727,880		727,880
	ことばの教室親の会運営費助成金支出	10,000							10,000		10,000
支	地味サロン助成金										
	事業活動支出計(2)	14,606,505	3,060,570		217,000	4,104,807	346,547		346,547		346,547
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,694,831	△491,417	1,165,323	37,602	△1,317,295	1,177,136	772,500	26,034,246		26,034,246
	施設整備等収入計(4)							54,000	5,320,180		5,320,180
支	施設整備等支出計(5)										
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)										
支	拠点区分間繰入金収入	1,800,000				900,000			2,700,000		2,700,000
	拠点区分間繰入金収入	1,800,000				900,000			2,700,000		2,700,000
支	サービス区分間繰入金収入	1,200,000							1,200,000		1,200,000
	サービス区分間繰入金収入	1,200,000							1,200,000		1,200,000
支	その他の活動収入計(7)	3,000,000				900,000			3,900,000		3,900,000
	積立資産支出	579,018					25,000	54,000	658,018		658,018
支	退職給付引当資産支出	454,018						54,000	508,018		508,018
	職員退職手当積立資産支出	125,000					25,000		150,000		150,000
支	拠点区分間繰入金支出						1,200,000		1,200,000		1,200,000

社会福祉拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人運営事業	共同募金配分金事業	善意銀行事業	たすけあい資金貸付事業	老人福祉センター事業	支え合いほっとライオン事業	福祉サービス利用補助事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	会費収入	3,137,600							3,137,600		3,137,600
	会費収入	3,137,600							3,137,600		3,137,600
	特別会費収入	610,700							610,700		610,700
	一般会費収入	2,526,900							2,526,900		2,526,900
	寄附金収入			1,165,015					1,165,015		1,165,015
	寄附金収入			1,165,015					1,165,015		1,165,015
	経常経費補助金収入	8,304,970	2,569,153			2,231,000	4,450,000		17,555,123		17,555,123
	町補助金収入	8,304,970				2,231,000	4,450,000		14,985,970		14,985,970
	福祉団体育成助成事業補助金収入	7,500,000							7,500,000		7,500,000
	福祉バス利用事業補助金収入	759,380				2,231,000			2,990,380		2,990,380
事業収入	福祉団体サービス利用事業補助金収入	45,590							45,590		45,590
	福祉バス利用事業補助金収入	759,380							759,380		759,380
	支え合いほっとライオン事業補助金収益										
	共同募金配分金収入		2,569,153						2,569,153		2,569,153
	共同募金配分金収入		1,720,667						1,720,667		1,720,667
	歳末たすけあい配分金収入		848,486						848,486		848,486
	受託金収入	7,833,070						780,000	8,613,070		8,613,070
	町受託金収入	3,031,870							3,031,870		3,031,870
	生活支援体制整備事業受託金	2,073,000							2,073,000		2,073,000
	介護職員初任者研修受託金収入	958,870							958,870		958,870
事業収入	福祉受託金収入	4,661,200						780,000	5,441,200		5,441,200
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	143,200							143,200		143,200
	生活福祉資金相談支援事業受託金収入	378,000							378,000		378,000
	福祉サービス利用補助事業受託金収入							780,000	780,000		780,000
	生活福祉資金貸付フォローアップ支援員	4,140,000							4,140,000		4,140,000
	福祉団体事務受託金収入	140,000							140,000		140,000
	福祉団体事務受託金収入	140,000							140,000		140,000
	貸付事業収入				252,500				252,500		252,500
	償還金収入				252,500				252,500		252,500
	たすけあい資金貸付事業償還金収入				252,500				252,500		252,500
事業収入	事業収入					554,700		46,500	601,200		601,200
	利用料収入					554,700		46,500	601,200		601,200
	老人福祉センター利用料収入					554,700			554,700		554,700
	福祉サービス利用補助事業利用料収入										
	受取利息配当金収入	4,696		308		276			7,382		7,382
	受取利息配当金収入	4,696		308		276			7,382		7,382
	その他の収入	21,000				1,536			22,536		22,536
	雑収入	21,000				1,536			22,536		22,536
	雑収入	21,000				1,536			22,536		22,536
	事業活動収入計(1)	19,301,336	2,569,153	1,165,323	254,602	2,787,512	4,450,000	826,500	31,354,426		31,354,426
事業活動収入計(1)	人件費支出	11,664,533						631,788	15,129,321		15,129,321
	役員報酬支出	120,000							120,000		120,000
	職員給料支出	6,275,765						542,788	8,100,553		8,100,553
	職員賞与支出	2,124,876							2,619,876		2,619,876
	非常勤職員給与支出	926,006							1,982,006		1,982,006
	法定福利費支出	2,217,886						89,000	2,306,886		2,306,886
	事業費支出	409,937						9,455	2,999,271		2,999,271
	教養娯楽費支出								50,400		50,400
	水道光熱費支出								1,515,447		1,515,447
	燃料費支出								923,222		923,222
事業活動収入計(1)	消耗器具備品費支出								77,505		77,505
	生活支援体制整備事業費支出								117,333		117,333
	介護職員初任者研修事業費支出								292,604		292,604
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760
	車輦費支出								22,760		22,760

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会
拠点区分 小国町社会福祉協議会
拠点区分 社会福祉拠点

別紙 3 (㊟)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	39,867,265	2,390,442	(	)	42,257,707	
計	39,867,265	2,390,442	(	)	42,257,707	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会
拠点区分 小国町社会福祉協議会
拠点区分 社会福祉拠点

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
福祉更生資金貸付	4,343,705	2,102		4,345,807	
財政調整積立金	24,427,174			24,427,174	
計	28,770,879	2,102		28,772,981	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
財政調整積立資産	24,427,174			24,427,174	
職員退職積立資産	350,000	150,000		500,000	退職給付引当金に対応している
社会福祉基金資産	5,000,000			5,000,000	
計	29,777,174	150,000		29,927,174	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

拠点区分 社会福祉拠点 別紙 3 (13)
(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
善意銀行事業	法人運営事業	前期末支払資金残高	1,200,000	運転資金として

介護福祉拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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
0001 流 動 資 産	17,998,100	19,448,419	△1,450,319	0006 流 動 負 債	472,644	730,649	△258,005
1111 現 金 預 金	6,339,944	7,850,305	△1,510,361	2131 未 払 費 用	122,230	133,947	△11,717
1131 事 業 未 収 金	7,658,156	7,598,114	60,042	2133 職 員 預 り 金	350,414	596,702	△246,288
1177 拠 点 区 分 間 金	4,000,000	4,000,000		0007 固 定 負 債	850,000	933,947	△83,947
0002 固 定 資 産	850,002	933,949	△83,947	2321 退 職 給 付 金	850,000	933,947	△83,947
0004 そ の 他 の 資 産	850,002	933,949	△83,947	負 債 の 部 合 計	1,322,644	1,664,596	△341,952
1315 車 輛 運 搬 具	2	2		純 資 産 の 部			
1329 退 職 給 付 引 当 資 産		133,947	△133,947	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	17,525,458	18,717,772	△1,192,314
1336 職 員 退 職 手 当 積 立 資 産	850,000	800,000	50,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	17,525,458	18,717,772	△1,192,314
				3312 (うち当期活動増減差額)	△1,192,314	3,416,593	△4,608,907
				純 資 産 の 部 合 計	17,525,458	18,717,772	△1,192,314
資 産 の 部 合 計	18,848,102	20,382,368	△1,534,266	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	18,848,102	20,382,368	△1,534,266

介護福祉拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	経常経費補助金収入	3,129,000	3,128,777	223
	県補助金収入	128,000	128,777	△777
	物価高騰対策支援金補助金	50,000	50,000	
	介護職員処遇改善支援補助金	78,000	78,777	△777
	町補助金収入	3,000,000	3,000,000	
	訪問介護事業基盤確保事業補助金	3,000,000	3,000,000	
	その他の補助金収入	1,000		1,000
	その他の補助金収入	1,000		1,000
	受託金収入	325,000	391,160	△66,160
	町受託金収入	325,000	391,160	△66,160
	介護予防支援業務委託料	106,000	120,920	△14,920
	介護予防マネジメント委託料	53,000	128,340	△75,340
	生活管理指導員派遣事業受託金収入	1,000		1,000
	介護認定調査受託事業収入	165,000	141,900	23,100
	事業収入	96,000	36,500	59,500
	利用料収入	96,000	36,500	59,500
	自費サービス利用料収入	96,000	36,500	59,500
	介護保険事業収入	33,609,000	31,661,620	1,947,380
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	20,304,000	18,703,191	1,600,809
	介護報酬収入	20,304,000	18,703,191	1,600,809
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,256,000	2,246,036	9,964
	介護負担金収入(公費)	408,000	23,196	384,804
	介護負担金収入(一般)	1,848,000	2,222,840	△374,840
	居宅介護支援介護料収入	6,908,000	5,877,010	1,030,990
	居宅介護支援介護料収入	6,908,000	5,877,010	1,030,990
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,141,000	4,835,383	△694,383
	事業費収入	3,726,000	4,332,501	△606,501
	事業負担金収入(公費)	1,000	3,432	△2,432
	事業負担金収入(一般)	414,000	499,450	△85,450
	受取利息配当金収入	1,000	4,493	△3,493
	受取利息配当金収入	1,000	4,493	△3,493
	その他の収入	1,000		1,000
	雑収入	1,000		1,000
	雑収入	1,000		1,000
	事業活動収入計(1)	37,161,000	35,222,550	1,938,450
事業活動による支出	人件費支出	29,729,000	29,228,753	500,247
	職員給料支出	17,330,000	16,713,425	616,575
	職員賞与支出	5,424,000	5,391,304	32,696
	非常勤職員給与支出	2,768,000	2,680,156	87,844
	法定福利費支出	4,207,000	4,443,868	△236,868
	事業費支出	1,518,000	1,260,577	257,423
	消耗器具備品費支出	143,000	83,091	59,909
	車両費支出	1,375,000	1,177,486	197,514
	事務費支出	3,152,000	2,897,057	254,943
	福利厚生費支出	177,000	156,394	20,606
	職員被服費支出	82,000	48,714	33,286
	旅費交通費支出	54,000	28,625	25,375
	研修研究費支出	55,000	36,460	18,540
	事務消耗品費支出	173,000	147,301	25,699
	印刷製本費支出	58,000	57,200	800
	通信運搬費支出	185,000	146,251	38,749
	保険料支出	289,000	256,349	32,651
	賃借料支出	1,674,000	1,673,848	152
	租税公課支出	29,000	23,700	5,300
	保守料支出	260,000	258,720	1,280
事業活動による支出	支払手数料	22,000	10,495	11,505
	雑支出	94,000	53,000	41,000
	事業活動支出計(2)	34,399,000	33,386,387	1,012,613

介護福祉拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			2,762,000	1,836,163	925,837
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	1,200,000	1,200,000	
		拠点区分間繰入金収入	1,200,000	1,200,000	
		その他の活動収入計(7)	1,200,000	1,200,000	
	支出	積立資産支出	1,517,000	1,528,477	△11,477
		退職給付引当資産支出	1,467,000	1,478,477	△11,477
		職員退職手当積立資産支出	50,000	50,000	
		拠点区分間繰入金支出	2,700,000	2,700,000	
		拠点区分間繰入金支出	2,700,000	2,700,000	
	その他の活動支出計(8)	4,217,000	4,228,477	△11,477	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,017,000	△3,028,477	11,477
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△255,000	△1,192,314	937,314	
前期末支払資金残高(12)			16,131,000	18,717,770	△2,586,770
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,876,000	17,525,456	△1,649,456	

介護福祉拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 の 部	収 入	経常経費補助金収益	3, 128, 777	3, 200, 000	△71, 223
		県補助金収益	128, 777	200, 000	△71, 223
		物価高騰対策支援金補助金	50, 000	200, 000	△150, 000
		介護職員処遇改善支援補助金	78, 777		78, 777
		町補助金収益	3, 000, 000	3, 000, 000	
		訪問介護事業基盤確保事業補助金	3, 000, 000	3, 000, 000	
		受託金収益	391, 160	305, 420	85, 740
		町受託金収益	391, 160	305, 420	85, 740
		介護予防支援業務委託料	120, 920	103, 980	16, 940
		介護認定調査受託金収入	141, 900	145, 640	△3, 740
	介護予防マネジメント委託料	128, 340	55, 800	72, 540	
	ビ ズ 活 動	事業収益	36, 500	75, 500	△39, 000
		利用料収益	36, 500	75, 500	△39, 000
		自費サービス利用料収益	36, 500	75, 500	△39, 000
		介護保険事業収益	31, 661, 620	32, 505, 759	△844, 139
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	18, 703, 191	19, 402, 427	△699, 236
		介護報酬収益	18, 703, 191	19, 402, 427	△699, 236
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	2, 246, 036	2, 647, 607	△401, 571
		介護負担金収益（公費）	23, 196	292, 757	△269, 561
		介護負担金収益（一般）	2, 222, 840	2, 354, 850	△132, 010
居宅介護支援介護料収益		5, 877, 010	6, 450, 000	△572, 990	
増 減 の 部	費	居宅介護支援介護料収益	5, 877, 010	6, 450, 000	△572, 990
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4, 835, 383	4, 005, 725	829, 658
		事業費収益	4, 332, 501	3, 639, 065	693, 436
		事業負担金収益（公費）	3, 432		3, 432
		事業負担金収益（一般）	499, 450	366, 660	132, 790
		サービス活動収益計（1）	35, 218, 057	36, 086, 679	△868, 622
		人件費	30, 757, 230	26, 519, 066	4, 238, 164
		職員給料	16, 811, 525	14, 026, 805	2, 784, 720
		職員賞与	5, 423, 840	4, 582, 880	840, 960
		非常勤職員給与	2, 695, 882	2, 474, 655	221, 227
	用	退職給付費用	1, 528, 477	1, 653, 602	△125, 125
		法定福利費	4, 297, 506	3, 781, 124	516, 382
		事業費	1, 260, 577	1, 425, 653	△165, 076
		消耗器具備品費	83, 091	122, 160	△39, 069
		車両費	1, 177, 486	1, 303, 493	△126, 007
		事務費	2, 897, 057	3, 052, 989	△155, 932
		福利厚生費	156, 394	154, 316	2, 078
		職員被服費	48, 714	30, 937	17, 777
		旅費交通費	28, 625	40, 825	△12, 200
		研修研究費	36, 460	14, 453	22, 007
事務消耗品費	147, 301	113, 718	33, 583		
サ ー ビ ス 活 動	印刷製本費	57, 200	112, 200	△55, 000	
	通信運搬費	146, 251	154, 684	△8, 433	
	保険料	256, 349	296, 330	△39, 981	
	賃借料	1, 673, 848	1, 722, 020	△48, 172	
	租税公課	23, 700	24, 180	△480	
	保守料	258, 720	344, 520	△85, 800	
	支払手数料	10, 495	18, 700	△8, 205	
	雑費	53, 000	26, 106	26, 894	
	減価償却費		172, 424	△172, 424	
	減価償却費		172, 424	△172, 424	
サービス活動費用計（2）	34, 914, 864	31, 170, 132	3, 744, 732		
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	303, 193	4, 916, 547	△4, 613, 354		
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	4, 493	46	4, 447
		受取利息配当金収益	4, 493	46	4, 447
		サービス活動外収益計（4）	4, 493	46	4, 447
費					

介護福祉拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
外 増 減 の 部	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)	4, 493	46	4, 447
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			307, 686	4, 916, 593	△4, 608, 907
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1, 200, 000	1, 200, 000	
		拠点区分間繰入金収益	1, 200, 000	1, 200, 000	
		特別収益計 (8)	1, 200, 000	1, 200, 000	
	費 用	拠点区分間繰入金費用	2, 700, 000	2, 700, 000	
		拠点区分間繰入金費用	2, 700, 000	2, 700, 000	
		特別費用計 (9)	2, 700, 000	2, 700, 000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△1, 500, 000	△1, 500, 000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△1, 192, 314	3, 416, 593	△4, 608, 907
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		18, 717, 772	15, 301, 179	3, 416, 593
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		17, 525, 458	18, 717, 772	△1, 192, 314
	基本金取崩額 (14)				
	基金取崩額 (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)		17, 525, 458	18, 717, 772	△1, 192, 314

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に拠っている。

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

山形県民間社会福祉事業振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

- ・公益社団法人山形県社会福祉振興会が定める退職共済事業によって、退職一時金または退職年金を本人の選択により支給している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 介護福祉拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅺ))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

ア 居宅介護支援事業サービス区分

イ 訪問介護事業サービス区分

ウ 障害福祉サービス事業サービス区分

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				
建物				
定期預金				
合 計				

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
担保に供されている資産は以下のとおりである。
該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
該当なし

7. 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	2,213,683	2,213,681	2
器具及び備品			
合 計	2,213,683	2,213,681	2

8. 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	7,658,156	0	7,658,156
立替金			
合 計	7,658,156	0	7,658,156

9. 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

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

介護福祉拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

事業活動による		勘定科目	訪問介護事業	居宅介護支援事業	障害者居宅介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による	収入	経常経費補助金収入	3,103,777	25,000		3,128,777		3,128,777
		県補助金収入	103,777	25,000		128,777		128,777
事業活動による	収入	物価高騰対策支援金補助金	25,000	25,000		50,000		50,000
		介護職員処遇改善支援補助金	78,777			78,777		78,777
事業活動による	収入	町補助金収入	3,000,000			3,000,000		3,000,000
		訪問介護事業基盤確保事業補助金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
事業活動による	収入	受託金収入		391,160		391,160		391,160
		町受託金収入		391,160		391,160		391,160
事業活動による	収入	介護予防支援業務委託料		120,920		120,920		120,920
		介護予防マネジメント委託料		128,340		128,340		128,340
事業活動による	収入	介護認定調査受託事業収入		141,900		141,900		141,900
		事業収入	36,500			36,500		36,500
事業活動による	収入	利用料収入	36,500			36,500		36,500
		自費サービス利用料収入	36,500			36,500		36,500
事業活動による	収入	介護保険事業収入	25,784,610	5,877,010		31,661,620		31,661,620
		居宅介護料収入 (介護報酬収入)	18,703,191			18,703,191		18,703,191
事業活動による	収入	介護報酬収入	18,703,191			18,703,191		18,703,191
		居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	2,246,036			2,246,036		2,246,036
事業活動による	収入	介護負担金収入 (公費)	23,196			23,196		23,196
		介護負担金収入 (一般)	2,222,840			2,222,840		2,222,840
事業活動による	収入	居宅介護支援介護料収入		5,877,010		5,877,010		5,877,010
		居宅介護支援介護料収入		5,877,010		5,877,010		5,877,010
事業活動による	収入	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,835,383			4,835,383		4,835,383
		事業費収入	4,332,501			4,332,501		4,332,501
事業活動による	収入	事業負担金収入 (公費)	3,432			3,432		3,432
		事業負担金収入 (一般)	499,450			499,450		499,450
事業活動による	収入	受取利息配当金収入	4,493			4,493		4,493
		受取利息配当金収入	4,493			4,493		4,493
事業活動による	収入	事業活動収入計 (1)	28,929,380	6,293,170		35,222,550		35,222,550
		人件費支出	25,293,875	3,934,878		29,228,753		29,228,753
事業活動による	支出	職員給料支出	14,168,576	2,544,849		16,713,425		16,713,425
		職員賞与支出	4,584,314	806,990		5,391,304		5,391,304
事業活動による	支出	非常勤職員給与支出	2,680,156			2,680,156		2,680,156
		法定福利費支出	3,860,829	583,039		4,443,868		4,443,868
事業活動による	支出	事業費支出	1,192,291	68,286		1,260,577		1,260,577
		消耗器具備品費支出	83,091			83,091		83,091
事業活動による	支出	車輦費支出	1,109,200	68,286		1,177,486		1,177,486

介護福祉拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		訪問介護事業	居宅介護支援事業	障害者居宅介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
支 出	事務費支出	2,068,714	828,343		2,897,057		2,897,057
	福利厚生費支出	129,229	27,165		156,394		156,394
	職員被服費支出	48,714			48,714		48,714
	旅費交通費支出	17,125	11,500		28,625		28,625
	研修研究費支出	18,800	17,660		36,460		36,460
	事務消耗品費支出	91,577	55,724		147,301		147,301
	印刷製本費支出	57,200			57,200		57,200
	通信運搬費支出	116,226	30,025		146,251		146,251
	保険料支出	256,349			256,349		256,349
	賃借料支出	1,143,879	529,969		1,673,848		1,673,848
	租税公課支出	23,700			23,700		23,700
	保守料支出	129,360	129,360		258,720		258,720
	支払手数料	10,055	440		10,495		10,495
	雑支出	26,500	26,500		53,000		53,000
	事業活動支出計(2)	28,554,880	4,831,507		33,386,387		33,386,387
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		374,500	1,461,663		1,836,163		1,836,163
施設整備等による収支	収 入						
	施設整備等収入計(4)						
その他の活動による収支	支 出						
	施設整備等支出計(5)						
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
	収 入						
	拠点区分間繰入金収入	1,200,000			1,200,000		1,200,000
	拠点区分間繰入金収入	1,200,000			1,200,000		1,200,000
	その他の活動収入計(7)	1,200,000			1,200,000		1,200,000
	支 出						
	積立資産支出	1,294,649	233,828		1,528,477		1,528,477
	退職給付引当資産支出	1,244,649	233,828		1,478,477		1,478,477
	職員退職手当積立資産支出	50,000			50,000		50,000
	拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,500,000		2,700,000		2,700,000
その他の活動による収支	出						
	拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,500,000		2,700,000		2,700,000
その他の活動による収支	収 入						
	施設整備等収入計(4)	2,494,649	1,733,828		4,228,477		4,228,477
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,294,649	△1,733,828		△3,028,477		△3,028,477

介護福祉拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	訪問介護事業	居宅介護支援事業	障害者居宅介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△920,149	△272,165		△1,192,314		△1,192,314
前期未支払資金残高(11)	8,700,366	7,431,410	2,585,994	18,717,770		18,717,770
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,780,217	7,159,245	2,585,994	17,525,456		17,525,456

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会
拠点区分 小国町社会福祉協議会
拠点区分 介護福祉拠点

別紙 3 (㊟)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	933,947	(50,000)		133,947	850,000	
計	933,947	(50,000)		133,947	850,000	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小国町社会福祉協議会
拠点区分 小国町社会福祉協議会
拠点区分 介護福祉拠点

別紙3 (12)
(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
職員退職積立資産	800,000	50,000		850,000	退職給付引当金に対応している
計	800,000	50,000		850,000	

困窮者自立支援拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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
			負 債 の 部 合 計		
			純 資 産 の 部		
			純 資 産 の 部 合 計		
資 産 の 部 合 計			負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		

困窮者自立支援拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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			
	受託金収入	2,098,000	2,098,000	
	県受託金収入	2,098,000	2,098,000	
	生活困窮者自立支援事業受託金	2,098,000	2,098,000	
	受取利息配当金収入	1,000	745	255
	受取利息配当金収入	1,000	745	255
	事業活動収入計(1)	2,099,000	2,098,745	255
	支出			
	人件費支出	1,806,000	1,838,819	△32,819
	職員給料支出	1,200,000	1,232,819	△32,819
	職員賞与支出	350,000	350,000	
	法定福利費支出	256,000	256,000	
	事業費支出	10,000	10,725	△725
	車両費支出	10,000	10,725	△725
	事務費支出	163,000	129,201	33,799
	旅費交通費支出	28,000		28,000
	研修研究費支出	5,000		5,000
	事務消耗品費支出	10,000	12,512	△2,512
	印刷製本費支出	5,000		5,000
	通信運搬費支出	21,000	21,704	△704
施設整備等による収支	会議費支出	4,000	2,758	1,242
	賃借料支出	69,000	68,640	360
	保守料支出	20,000	23,587	△3,587
	支払手数料	1,000		1,000
	事業活動支出計(2)	1,979,000	1,978,745	255
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	120,000	120,000	
	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)			
	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	積立資産支出	120,000	120,000	
	退職給付引当資産支出	120,000	120,000	
	支出			
	その他の活動支出計(8)	120,000	120,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△120,000	△120,000	
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)				

困窮者自立支援拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	受託金収益	2,098,000	2,036,000	62,000
	益	県受託金収益	2,098,000	2,036,000	62,000
		生活困窮者自立支援事業受託金	2,098,000	2,036,000	62,000
		サービス活動収益計(1)	2,098,000	2,036,000	62,000
		費	人件費	1,958,819	1,849,452
	職員給料		1,232,819	1,200,000	32,819
	職員賞与		350,000	300,000	50,000
	退職給付費用		120,000	96,000	24,000
	法定福利費		256,000	253,452	2,548
	事業費		10,725	11,914	△1,189
	車両費		10,725	11,914	△1,189
	事務費		129,201	174,643	△45,442
	旅費交通費			38,450	△38,450
	研修研究費			7,000	△7,000
	事務消耗品費		12,512	14,843	△2,331
	通信運搬費		21,704	19,458	2,246
	会議費		2,758	3,199	△441
	賃借料		68,640	68,640	
	保守料		23,587	22,613	974
	支払手数料			440	△440
	サービス活動費用計(2)		2,098,745	2,036,009	62,736
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△745	△9	△736
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	745	9	736
	益	受取利息配当金収益	745	9	736
		サービス活動外収益計(4)	745	9	736
		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)		745	9	736	
経常増減差額(7)=(3)+(6)					
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(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)				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に拠っている。

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

山形県民間社会福祉事業振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

- ・公益社団法人山形県社会福祉振興会が定める退職共済事業によって、退職一時金または退職年金を本人の選択により支給している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 困窮者自立支援拠点計算書類(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(会計基準別紙3(Ⅺ)は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ)はサービス区分が1つのため省略している。

ア 自立相談支援事業サービス区分

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				
建物				
定期預金				
合 計				

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
担保に供されている資産は以下のとおりである。
該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
該当なし

7. 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。
該当なし

8. 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

9. 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

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

監査報告書

令和7年5月14日

社会福祉法人小国町社会福祉協議会

会長 小林 新太郎 殿

監事 伊藤 幸治 

監事 五十嵐 大二 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

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