

令和 5 年 度

一 般 会 計 決 算 書

(計算書類)

二分冊の2・拠点区分

自 令和 5年4月 1日
至 令和 6年3月31日

社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

目 次

1. 社会福祉事業区分	
①法人運営事業	1
②企画・広報・情報事業	11
③地域活動関係事業	18
④市町村社協関係事業	25
⑤ボランティア・市民活動振興事業	32
⑥民生委員活動支援事業	39
⑦日常生活自立支援事業	46
⑧運営適正化委員会事業	53
⑨福祉人材育成事業	60
⑩共同募金配分金事業	67
2. 公益事業区分	
①健康福祉祭事業	74
②介護支援専門員 試験・研修事業	81
③福祉人材確保・自立促進暮らし安心貸付事業	88
④社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業	97
⑤山形県総合社会福祉センター運営事業	104
3. 収益事業区分	
①福祉図書・物品販売等事業	111

法人運営事業 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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	94,271,000	93,922,177	348,823	
県会費収入	70,682,000	70,682,000	0	
市町村社協会費収入	16,585,000	16,585,000	0	
関係団体会費収入	1,004,000	1,004,727	△ 727	
賛助会費収入	6,000,000	5,650,450	349,550	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	5,950,000	5,980,921	△ 30,921	
寄附金収入	5,790,000	5,790,921	△ 921	
経常経費寄附金収入	160,000	190,000	△ 30,000	
経常経費補助金収入	13,315,000	13,425,484	△ 110,484	
都道府県補助金収入	13,164,000	13,164,000	0	
県社協運営費補助金収入	12,848,000	12,848,000	0	
その他の補助金収入	316,000	316,000	0	
全社協助成金収入	0	0	0	
民生委員互助事業助成金収入	0	0	0	
その他の助成金収入	151,000	261,484	△ 110,484	
受託金収入	2,258,000	2,258,600	△ 600	
その他の受託金収入	2,258,000	2,258,600	△ 600	
関係団体事務委託金収入	2,258,000	2,258,600	△ 600	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
機関紙購読料収入	0	0	0	
負担金収入	568,000	568,000	0	
負担金収入	568,000	568,000	0	
その他の負担金収入	568,000	568,000	0	
受取利息配当金収入	14,000	11,741	2,259	
受取利息配当金収入	12,000	11,190	810	
ポラティ基金積立資産受取利息配当金収入	1,000	115	885	
総合福祉センター改修基金積立資産受取利息収入	0	0	0	
財政調整基金積立資産受取利息配当金収入	1,000	436	564	
その他の収入	62,000	854,598	△ 792,598	
雑収入	62,000	854,598	△ 792,598	
雑収入	62,000	854,598	△ 792,598	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	116,438,000	117,021,521	△ 583,521	
支 出				
人件費支出	54,058,000	52,215,631	1,842,369	
役員報酬支出	6,225,000	6,223,984	1,016	
報酬支出	3,989,000	3,988,800	200	
諸手当支出	1,369,000	1,368,200	800	
福利厚生費支出	867,000	866,984	16	
職員給料支出	26,631,000	26,226,127	404,873	
正職員俸給支出	11,393,000	11,377,710	15,290	
嘱託臨時職員俸給支出	11,336,000	11,267,322	68,678	
正職員諸手当支出	2,584,000	2,571,573	12,427	
嘱託臨時職員諸手当支出	1,318,000	1,009,522	308,478	
職員賞与支出	9,618,000	9,399,131	218,869	
派遣職員費支出	3,080,000	2,945,471	134,529	
退職給付支出	98,000	97,508	492	
法定福利費支出	8,166,000	7,083,410	1,082,590	
正職員法定福利費支出	5,281,000	4,727,781	553,219	
嘱託臨時職員法定福利費支出	2,885,000	2,355,629	529,371	
雑給与支出	240,000	240,000	0	
事業費支出	859,000	892,392	△ 33,392	
諸謝金支出	17,000	16,704	296	
旅費交通費支出	378,000	368,937	9,063	
研修研究費支出	0	83,560	△ 83,560	
消耗器具備品費支出	8,000	7,306	694	
消耗品費支出	8,000	7,306	694	
印刷製本費支出	75,000	75,000	0	
車輛費支出	147,000	102,106	44,894	
通信運搬費支出	173,000	176,617	△ 3,617	
会議費支出	16,000	16,842	△ 842	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	45,000	45,320	△ 320	

法人運営事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
雑支出	0	0	0	
事務費支出	19,643,000	17,304,057	2,338,943	
福利厚生費支出	663,000	732,611	△ 69,611	
旅費交通費支出	230,000	369,869	△ 139,869	
研修研究費支出	742,000	668,587	73,413	
事務消耗品費支出	2,622,000	2,322,088	299,912	
消耗品費支出	1,244,000	944,223	299,777	
器具備品費支出	1,378,000	1,377,865	135	
印刷製本費支出	620,000	414,211	205,789	
通信運搬費支出	3,235,000	2,195,072	1,039,928	
広報費支出	22,000	22,000	0	
業務委託費支出	2,029,000	2,043,359	△ 14,359	
手数料支出	234,000	193,198	40,802	
保険料支出	445,000	441,520	3,480	
賃借料支出	2,050,000	1,482,711	567,289	
土地・建物賃借料支出	1,815,000	1,814,927	73	
租税公課支出	4,291,000	3,957,377	333,623	
保守料支出	350,000	352,552	△ 2,552	
渉外費支出	71,000	80,300	△ 9,300	
諸会費支出	179,000	168,675	10,325	
雑支出	45,000	45,000	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	757,000	771,045	△ 14,045	
負担金支出	757,000	771,045	△ 14,045	
諸負担金支出	757,000	771,045	△ 14,045	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	56,000	55,582	418	
雑支出	56,000	55,582	418	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	75,373,000	71,238,707	4,134,293	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	41,065,000	45,782,814	△ 4,717,814	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	250,000	246,400	3,600	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	250,000	246,400	3,600	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	179,000	178,750	250	
施設整備等支出計 (5)	429,000	425,150	3,850	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 429,000	△ 425,150	△ 3,850	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	65,550,000	65,550,000	0	
総合社会福祉センター改修基金積立資産取崩収入	65,550,000	65,550,000	0	
積立資産取崩収入	21,994,000	21,995,075	△ 1,075	
財政調整基金積立資産取崩収入	21,841,000	21,841,985	△ 985	
退職給付引当資産取崩収入	153,000	153,090	△ 90	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	12,016,000	12,767,708	△ 751,708	
拠点区分間繰入金収入	6,628,000	6,433,691	194,309	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	106,188,000	106,746,474	△ 558,474	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	

法人運営事業 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

3頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	7,001,000	7,000,115	885	
ボランティア基金積立資産支出	1,000	115	885	
総合社会福祉センター改修基金積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
積立資産支出	29,914,000	29,786,202	127,798	
退職給付引当資産支出	8,071,000	7,943,781	127,219	
財政調整資金積立資産支出	21,843,000	21,842,421	579	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	73,715,000	73,310,468	404,532	
拠点区分間繰入金支出	34,072,000	32,493,265	1,578,735	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	144,702,000	142,590,050	2,111,950	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 38,514,000	△ 35,843,576	△ 2,670,424	
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)	1,622,000	9,514,088	△ 7,892,088	
前期末支払資金残高 (12)	137,967,000	137,967,601	△ 601	
当期末支払資金残高 (11+12)	139,589,000	147,481,689	△ 7,892,689	

法人運営事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	93,922,177	93,877,506	44,671
県会費収益	70,682,000	70,682,000	0
市町村社協会会費収益	16,585,000	16,584,000	1,000
関係団体会費収益	1,004,727	1,301,166	△ 296,439
賛助会費収益	5,650,450	5,310,340	340,110
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	5,980,921	6,497,775	△ 516,854
寄附金収益	5,790,921	4,837,575	953,346
経常経費寄附金収益	190,000	1,660,200	△ 1,470,200
経常経費補助金収益	13,425,484	13,603,400	△ 177,916
都道府県補助金収益	13,164,000	13,487,000	△ 323,000
県社協運営費補助金収益	12,848,000	12,779,000	69,000
その他の補助金収益	316,000	708,000	△ 392,000
全社協助成金収益	0	0	0
民生委員互助事業助成金収益	0	0	0
その他の助成金収益	261,484	116,400	145,084
その他の助成金収益	261,484	116,400	145,084
受託金収益	2,258,600	2,228,600	30,000
その他の受託金収益	2,258,600	2,228,600	30,000
関係団体事務委託金収益	2,258,600	2,228,600	30,000
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
機関紙購読料収益	0	0	0
負担金収益	568,000	568,000	0
負担金収益	568,000	568,000	0
その他の負担金収益	568,000	568,000	0
その他の収益	854,598	5,966,371	△ 5,111,773
サービス活動収益計(1)	117,009,780	122,741,652	△ 5,731,872
費 用			
人件費	61,387,933	52,913,368	8,474,565
役員報酬	5,897,608	6,189,033	△ 291,425
報酬	3,988,800	3,960,000	28,800
諸手当	1,085,382	1,364,000	△ 278,618
福利厚生費	823,426	865,033	△ 41,607
職員給料	26,226,127	24,013,367	2,212,760
正職員俸給	11,377,710	9,802,100	1,575,610
嘱託臨時職員俸給	11,267,322	11,252,603	14,719
正職員諸手当	2,571,573	1,938,180	633,393
嘱託臨時職員諸手当	1,009,522	1,020,484	△ 10,962
職員賞与	7,175,106	6,578,174	596,932
賞与引当金繰入	4,270,437	2,888,826	1,381,611
派遣職員費	2,945,471	2,662,711	282,760
退職給付費用	7,888,199	5,353,870	2,534,329
法定福利費	6,744,985	5,227,387	1,517,598
正職員法定福利費	4,502,162	2,816,553	1,685,609
嘱託臨時職員法定福利費	2,242,823	2,410,834	△ 168,011
雑給	240,000	0	240,000
事業費	892,392	1,208,173	△ 315,781
諸謝金	16,704	63,705	△ 47,001
旅費交通費	368,937	355,812	13,125
研修研究費	83,560	0	83,560
消耗器具備品費	7,306	0	7,306
消耗品費	7,306	0	7,306
印刷製本費	75,000	75,000	0
車両費	102,106	263,274	△ 161,168
通信運搬費	176,617	173,530	3,087
会議費	16,842	12,412	4,430
業務委託費	0	214,170	△ 214,170
業務委託費	0	214,170	△ 214,170
手数料	45,320	50,270	△ 4,950
事務費	17,304,057	13,825,555	3,478,502
福利厚生費	732,611	691,137	41,474
旅費交通費	369,869	96,109	273,760
研修研究費	668,587	942,659	△ 274,072
事務消耗品費	2,322,088	1,848,088	474,000

法人運営事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	消耗品費	944,223	1,433,792	△ 489,569
	器具備品費	1,377,865	414,296	963,569
	印刷製本費	414,211	182,570	231,641
	通信運搬費	2,195,072	2,015,848	179,224
	広報費	22,000	11,000	11,000
	業務委託費	2,043,359	2,050,700	△ 7,341
	手数料	193,198	247,912	△ 54,714
	保険料	441,520	431,230	10,290
	賃借料	1,482,711	931,732	550,979
	土地・建物賃借料	1,814,927	1,814,927	0
	租税公課	3,957,377	1,833,448	2,123,929
	保守料	352,552	345,400	7,152
	渉外費	80,300	122,800	△ 42,500
	諸会費	168,675	183,675	△ 15,000
	雑費	45,000	76,320	△ 31,320
	分担金費用	0	0	0
	助成金費用	0	0	0
	負担金費用	771,045	738,312	32,733
	負担金費用	771,045	738,312	32,733
	諸負担金費用	771,045	738,312	32,733
	基金組入額	7,000,115	96,096,125	△ 89,096,010
	ボランティア基金組入額	115	125	△ 10
	山形県総合社会福祉センター改修基金組入額	7,000,000	96,096,000	△ 89,096,000
	減価償却費	11,040,312	10,560,829	479,483
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,431,953	△ 7,431,953	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	返還免除額	0	0	0
	その他の費用	55,582	22,960	32,622
	サービス活動費用計(2)	91,019,483	167,933,369	△ 76,913,886
	サービス活動増減差額(3=1-2)	25,990,297	△ 45,191,717	71,182,014
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	11,741	24,571	△ 12,830
	受取利息配当金収益	11,190	12,863	△ 1,673
	ボランティア基金積立資産受取利息配当金収	115	125	△ 10
	福祉センター改修基金積立資産利息配当金収益	0	2,414	△ 2,414
	財政調整資金積立資産受取利息配当金収益	436	9,169	△ 8,733
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	11,741	24,571	△ 12,830
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	11,741	24,571	△ 12,830
	経常増減差額(7=3+6)	26,002,038	△ 45,167,146	71,169,184
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	2	△ 2
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	12,767,708	15,514,022	△ 2,746,314
	拠点区分間繰入金収益	6,433,691	10,125,270	△ 3,691,579
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	19,201,399	25,639,294	△ 6,437,895

法人運営事業 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

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	6,797,180	△ 6,797,180
事業区分間繰入金費用	73,310,468	54,293,517	19,016,951
拠点区分間繰入金費用	32,493,265	26,055,695	6,437,570
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	105,803,733	87,146,392	18,657,341
特別増減差額(10=8-9)	△ 86,602,334	△ 61,507,098	△ 25,095,236
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 60,600,296	△ 106,674,244	46,073,948
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	84,572,022	66,267,080	18,304,942
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	23,971,726	△ 40,407,164	64,378,890
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	65,550,000	126,761,355	△ 61,211,355
山形県総合社会福祉センター改修基金取崩額	65,550,000	126,761,355	△ 61,211,355
その他の積立金取崩額(17)	0	15,113,000	△ 15,113,000
財政調整資金積立金取崩額	0	15,113,000	△ 15,113,000
その他の積立金積立額(18)	0	16,895,169	△ 16,895,169
財政調整資金積立金積立額	0	16,895,169	△ 16,895,169
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	89,521,726	84,572,022	4,949,704

法人運営事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	157,492,705	148,738,193	8,754,512	流動負債	15,139,453	13,659,418	1,480,035
現金預金	137,206,832	141,617,771	△ 4,410,939	事業未払金	6,627,497	9,670,409	△ 3,042,912
事業未収金	10,328,731	1,585,403	8,743,328	預り金	3,383,519	1,100,183	2,283,336
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	200,692	790,046	△ 589,354	1年以内返済予定リース債務	858,000	0	858,000
前払金	0	0	0	賞与引当金	4,270,437	2,888,826	1,381,611
事業区分間貸付金	144,379	0	144,379				
拠点区分間貸付金	9,612,071	4,744,973	4,867,098				
仮払金	0	0	0				
固定資産	380,851,401	344,277,245	36,574,156				
基本財産	189,060,702	198,969,972	△ 9,909,270	固定負債	105,825,452	944,685	104,880,767
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	145,060,702	154,969,972	△ 9,909,270	退職給付引当金	103,859,202	944,685	102,914,517
定期預金	44,000,000	44,000,000	0	長期未払金	0	0	0
				リース債務	1,966,250	0	1,966,250
その他の固定資産	191,790,699	145,307,273	46,483,426				
建物付属設備	1	5	△ 4	負債の部合計	120,964,905	14,604,103	106,360,802
車輛運搬具	661,375	925,925	△ 264,550	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,107,988	2,435,366	△ 327,378	基本金	137,628,750	137,628,750	0
ソフトウェア	284,900	398,860	△ 113,960	基本金	137,628,750	137,628,750	0
建設仮勘定	0	0	0	基金	43,324,562	101,874,447	△ 58,549,885
有形リース資産	2,824,250	0	2,824,250	ボランティア基金	5,778,562	5,778,447	115
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	37,546,000	96,096,000	△ 58,550,000
潜在保育士就職準備金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	108,176,178	115,608,131	△ 7,431,953
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	108,176,178	115,608,131	△ 7,431,953
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	38,727,985	38,727,985	0
実務者研修受講資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	38,727,985	38,727,985	0
離職介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	89,521,726	84,572,022	4,949,704
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 60,600,296)	(△ 106,674,244)	(46,073,948)
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	103,859,202	944,685	102,914,517				
ボランティア基金積立資産	5,778,562	5,778,447	115				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	37,546,000	96,096,000	△ 58,550,000				
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	38,728,421	38,727,985	436				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	538,344,106	493,015,438	45,328,668	純資産の部合計	417,379,201	478,411,335	△ 61,032,134
				負債及び純資産の部合計	538,344,106	493,015,438	45,328,668

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

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０円とした定額法による。 なお、リース期間が１年以内のリース取引、リース契約１件あたりリース料総額が３００万円以下のリース取引等については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（２）引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する公益社団法人山形県社会福祉振興会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（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共済制度に加入し、退職手当の額は当該法人の業務方法書及び退職年金事業運営規程の定めによる。対象となる職員数は２０名である。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）法人運営事業拠点財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

- ①役員会等運営事業
- ②事務局運営事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
- ①役員会等運営事業
- ②事務局運営事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	154,969,972	0	9,909,270	145,060,702
定期預金	44,000,000	0	0	44,000,000
合 計	198,969,972	0	9,909,270	189,060,702

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

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物(基本財産)	550,515,000	405,454,298	145,060,702
建物附属設備	18,690,000	18,689,999	1
車両運搬具	1,058,200	396,825	661,375
器具及び備品	10,869,651	8,761,663	2,107,988
ソフトウェア	569,800	284,900	284,900
有形リース資産	3,003,000	178,750	2,824,250
合 計	584,705,651	433,766,435	150,939,216

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

企画・広報・情報事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	859,000	851,000	8,000	
広告料収入	270,000	270,000	0	
機関紙購読料収入	589,000	581,000	8,000	
負担金収入	1,590,000	1,590,068	△ 68	
負担金収入	1,590,000	1,590,068	△ 68	
県民福祉大会負担金収入	1,141,000	1,141,068	△ 68	
予算対策運動負担金収入	449,000	449,000	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	2,449,000	2,441,068	7,932	
支 出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	4,190,000	4,217,073	△ 27,073	
諸謝金支出	352,000	351,410	590	
旅費交通費支出	143,000	143,098	△ 98	
消耗器具備品費支出	448,000	439,695	8,305	
消耗品費支出	448,000	439,695	8,305	
器具備品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	859,000	855,918	3,082	
通信運搬費支出	691,000	699,684	△ 8,684	
会議費支出	89,000	89,183	△ 183	
広報費支出	119,000	118,503	497	
業務委託費支出	301,000	301,650	△ 650	
手数料支出	180,000	198,255	△ 18,255	
賃借料支出	857,000	867,704	△ 10,704	
保守料支出	151,000	151,973	△ 973	
事務費支出	28,000	24,949	3,051	
印刷製本費支出	0	0	0	
租税公課支出	28,000	24,949	3,051	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	100,000	100,000	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	464,000	464,000	0	
負担金支出	464,000	464,000	0	
諸負担金支出	464,000	464,000	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	4,782,000	4,806,022	△ 24,022	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,333,000	△ 2,364,954	31,954	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	387,000	345,400	41,600	
器具及び備品取得支出	387,000	345,400	41,600	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	387,000	345,400	41,600	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 387,000	△ 345,400	△ 41,600	
その他の活動による収支				

企画・広報・情報事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	3,002,000	2,955,846	46,154	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,002,000	2,955,846	46,154	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	282,000	245,492	36,508	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	282,000	245,492	36,508	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,720,000	2,710,354	9,646	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	

企画・広報・情報事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	851,000	846,600	4,400
広告料収益	270,000	260,000	10,000
機関紙購読料収益	581,000	586,600	△ 5,600
負担金収益	1,590,068	1,811,000	△ 220,932
負担金収益	1,590,068	1,811,000	△ 220,932
県民福祉大会負担金収益	1,141,068	1,360,000	△ 218,932
予算対策運動負担金収益	449,000	451,000	△ 2,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	2,441,068	2,657,600	△ 216,532
費用			
人件費	0	0	0
事業費	4,217,073	4,353,595	△ 136,522
諸謝金	351,410	375,990	△ 24,580
旅費交通費	143,098	209,682	△ 66,584
消耗器具備品費	439,695	658,899	△ 219,204
消耗品費	439,695	630,299	△ 190,604
器具備品費	0	28,600	△ 28,600
印刷製本費	855,918	723,232	132,686
通信運搬費	699,684	633,193	66,491
会議費	89,183	75,421	13,762
広報費	118,503	280,896	△ 162,393
業務委託費	301,650	274,695	26,955
業務委託費	301,650	274,695	26,955
手数料	198,255	170,011	28,244
賃借料	867,704	787,386	80,318
保守料	151,973	164,190	△ 12,217
事務費	24,949	31,968	△ 7,019
印刷製本費	0	0	0
租税公課	24,949	31,968	△ 7,019
分担金費用	100,000	100,000	0
分担金費用	100,000	100,000	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	464,000	466,000	△ 2,000
負担金費用	464,000	466,000	△ 2,000
諸負担金費用	464,000	466,000	△ 2,000
基金組入額	0	0	0
減価償却費	23,026	0	23,026
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	4,829,048	4,951,563	△ 122,515
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,387,980	△ 2,293,963	△ 94,017
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0

企画・広報・情報事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 2,387,980	△ 2,293,963	△ 94,017
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	2,955,846	2,609,649	346,197
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,955,846	2,609,649	346,197
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	245,492	315,686	△ 70,194
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	245,492	315,686	△ 70,194
	特別増減差額(10=8-9)	2,710,354	2,293,963	416,391
当期活動増減差額(11=7+10)		322,374	0	322,374
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	322,374	0	322,374
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	322,374	0	322,374

企画・広報・情報事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	77,880	133,243	△ 55,363	流動負債	77,880	133,243	△ 55,363
現金預金	65,280	120,643	△ 55,363	事業未払金	77,880	133,243	△ 55,363
事業未収金	12,600	12,600	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	322,374	0	322,374	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	322,374	0	322,374	負債の部合計	77,880	133,243	△ 55,363
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	322,374	0	322,374	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	322,374	0	322,374
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(322,374)	(0)	(322,374)
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立資産	0	0	0				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
実務者研修受講資金貸付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	400,254	133,243	267,011	純資産の部合計	322,374	0	322,374
				負債及び純資産の部合計	400,254	133,243	267,011

計算書類に対する注記（企画・広報・情報事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）企画・広報・情報事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（Ⅹ））

①制度・予算対策事業

②情報・啓発活動事業

③県福祉大会事業

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（Ⅺ））

①制度・予算対策事業

②情報・啓発活動事業

③県民福祉大会事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	345,400	23,026	322,374
合 計	345,400	23,026	322,374

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

地域福祉活動関係事業 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

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	4,120,000	4,120,000	0	
都道府県受託金収入	4,120,000	4,120,000	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
負担金収入	1,515,000	1,510,000	5,000	
負担金収入	1,515,000	1,510,000	5,000	
介護等体験事業負担金収入	1,515,000	1,510,000	5,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	4,000	4,950 △	950	
雑収入	4,000	4,950 △	950	
雑収入	4,000	4,950 △	950	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	5,639,000	5,634,950	4,050	
支 出				
人件費支出	4,665,000	4,490,341	174,659	
職員給料支出	3,027,000	2,898,101	128,899	
正職員俸給支出	2,714,000	2,713,500	500	
正職員諸手当支出	313,000	184,601	128,399	
職員賞与支出	1,002,000	1,002,140 △	140	
法定福利費支出	636,000	590,100	45,900	
正職員法定福利費支出	636,000	590,100	45,900	
事業費支出	1,045,000	836,540	208,460	
諸謝金支出	60,000	50,000	10,000	
旅費交通費支出	153,000	101,347	51,653	
研修研究費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	180,000	129,931	50,069	
消耗品費支出	180,000	129,931	50,069	
印刷製本費支出	245,000	210,810	34,190	
通信運搬費支出	161,000	165,820 △	4,820	
会議費支出	10,000	5,322	4,678	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	0	6,600 △	6,600	
手数料支出	81,000	59,950	21,050	
賃借料支出	100,000	51,760	48,240	
保守料支出	55,000	55,000	0	
事務費支出	371,000	413,213 △	42,213	
租税公課支出	371,000	413,213 △	42,213	
渉外費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	5,357,000	5,356,531	469	
助成金支出	5,357,000	5,356,531	469	
その他の助成金支出	5,357,000	5,356,531	469	
負担金支出	758,000	774,000 △	16,000	
負担金支出	758,000	774,000 △	16,000	
諸負担金支出	758,000	774,000 △	16,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	12,196,000	11,870,625	325,375	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 6,557,000	△ 6,235,675	△ 321,325	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	

地域福祉活動関係事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	7,030,000	6,759,118	270,882	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	7,030,000	6,759,118	270,882	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	473,000	523,443	△ 50,443	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	473,000	523,443	△ 50,443	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	6,557,000	6,235,675	321,325	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

地域福祉活動関係事業 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

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		0	0	0
受託金収益		4,120,000	7,422,912	△ 3,302,912
都道府県受託金収益		4,120,000	7,422,912	△ 3,302,912
都道府県受託金収益		4,120,000	7,422,912	△ 3,302,912
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	995,500	△ 995,500
その他の事業収益		0	995,500	△ 995,500
負担金収益		1,510,000	1,315,000	195,000
負担金収益		1,510,000	1,315,000	195,000
介護等体験事業負担金収益		1,510,000	1,315,000	195,000
その他の収益		4,950	0	4,950
サービス活動収益計 (1)		5,634,950	9,733,412	△ 4,098,462
費 用				
人件費		4,520,450	4,555,761	△ 35,311
職員給料		2,898,101	2,798,117	99,984
正職員俸給		2,713,500	2,556,600	156,900
正職員諸手当		184,601	241,517	△ 56,916
職員賞与		689,086	607,136	81,950
賞与引当金繰入		388,499	358,390	30,109
退職給付費用		0	283,668	△ 283,668
法定福利費		544,764	508,450	36,314
正職員法定福利費		544,764	508,450	36,314
事業費		836,540	2,622,071	△ 1,785,531
諸謝金		50,000	395,000	△ 345,000
旅費交通費		101,347	49,684	51,663
消耗器具備品費		129,931	165,904	△ 35,973
消耗品費		129,931	145,334	△ 15,403
器具備品費		0	20,570	△ 20,570
印刷製本費		210,810	712,820	△ 502,010
通信運搬費		165,820	1,000,520	△ 834,700
会議費		5,322	28,443	△ 23,121
広報費		0	50,000	△ 50,000
業務委託費		6,600	0	6,600
業務委託費		6,600	0	6,600
手数料		59,950	62,150	△ 2,200
賃借料		51,760	102,550	△ 50,790
保守料		55,000	55,000	0
事務費		413,213	652,895	△ 239,682
租税公課		413,213	652,895	△ 239,682
分担金費用		0	0	0
助成金費用		5,356,531	4,817,575	538,956
助成金費用		5,356,531	4,817,575	538,956
その他の助成金費用		5,356,531	4,817,575	538,956
負担金費用		774,000	645,000	129,000
負担金費用		774,000	645,000	129,000
諸負担金費用		774,000	645,000	129,000
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計 (2)		11,900,734	13,293,302	△ 1,392,568
サービス活動増減差額 (3=1-2)		△ 6,265,784	△ 3,559,890	△ 2,705,894
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0

地域福祉活動関係事業 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

2 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		0	0	0
経常増減差額 (7=3+6)		△ 6,265,784	△ 3,559,890	△ 2,705,894
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	6,759,118	5,640,459	1,118,659
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	6,759,118	5,640,459	1,118,659
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	523,443	2,438,959	△ 1,915,516
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	523,443	2,438,959	△ 1,915,516
	特別増減差額 (10=8-9)	6,235,675	3,201,500	3,034,175
当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 30,109	△ 358,390	328,281
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 358,389	1	△ 358,390
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 388,498	△ 358,389	△ 30,109
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)	0	0	0
	基金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)	△ 388,498	△ 358,389	△ 30,109

地域福祉活動関係事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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				流動負債			
	91,978	2,847,173	△ 2,755,195		480,477	3,205,563	△ 2,725,086
現金預金	91,978	44,261	47,717	事業未払金	91,978	44,261	47,717
事業未収金	0	2,802,912	△ 2,802,912	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	2,802,912	△ 2,802,912
前払金	0	0	0	賞与引当金	388,499	358,390	30,109
仮払金	0	0	0				
固定資産	1	15,567,184	△ 15,567,183	固定負債	0	15,567,183	△ 15,567,183
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	15,567,183	△ 15,567,183
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	1	15,567,184	△ 15,567,183	負債の部合計	480,477	18,772,746	△ 18,292,269
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
金貸付金	0	0	0	特別基金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
養育者研修受講資金貸	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 388,498	△ 358,389	△ 30,109
付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 30,109)	(△ 358,390)	(328,281)
随時介護人材再就職準備	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	15,567,183	△ 15,567,183				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護職参入促進貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	91,979	18,414,357	△ 18,322,378	純資産の部合計	△ 388,498	△ 358,389	△ 30,109
				負債及び純資産の部合計	91,979	18,414,357	△ 18,322,378

計算書類に対する注記（地域福祉活動関係事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）地域福祉活動関係事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①地域活動推進事業

②研修・セミナー・会議等開催事業

③関係団体連・協働事業

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））

①地域活動推進事業

②研修・セミナー・会議等開催事業

③関係団体連・協働事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	140,400	140,399	1
合 計	140,400	140,399	1

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

市町村社協関係事業 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

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	34,420,000	33,279,000	1,141,000	
都道府県補助金収入	34,420,000	33,279,000	1,141,000	
その他の補助金収入	34,420,000	33,279,000	1,141,000	
受託金収入	0	0	0	
都道府県受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	50,000	16,000	34,000	
負担金収入	50,000	16,000	34,000	
その他の負担金収入	50,000	16,000	34,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	34,470,000	33,295,000	1,175,000	
支 出				
人件費支出	10,780,000	11,362,474	△ 582,474	
職員給料支出	7,288,000	7,457,221	△ 169,221	
正職員俸給支出	4,161,000	4,161,840	△ 840	
嘱託臨時職員俸給支出	2,073,000	2,073,600	△ 600	
正職員諸手当支出	1,054,000	1,074,184	△ 20,184	
嘱託臨時職員諸手当支出	0	147,597	△ 147,597	
職員賞与支出	2,236,000	2,257,447	△ 21,447	
法定福利費支出	1,256,000	1,647,806	△ 391,806	
正職員法定福利費支出	1,256,000	1,238,373	17,627	
嘱託臨時職員法定福利費支出	0	409,433	△ 409,433	
事業費支出	33,092,000	31,669,575	1,422,425	
諸謝金支出	185,000	136,830	48,170	
旅費交通費支出	337,000	248,814	88,186	
研修研究費支出	2,000	1,320	680	
消耗器具備品費支出	65,000	98,632	△ 33,632	
消耗品費支出	65,000	98,632	△ 33,632	
印刷製本費支出	391,000	289,851	101,149	
車輛費支出	0	32,563	△ 32,563	
通信運搬費支出	212,000	135,030	76,970	
会議費支出	60,000	36,562	23,438	
業務委託費支出	31,432,000	30,291,270	1,140,730	
手数料支出	44,000	25,520	18,480	
賃借料支出	364,000	373,183	△ 9,183	
保守料支出	0	0	0	
事務費支出	20,000	19,200	800	
旅費交通費支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	20,000	19,200	800	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	122,000	114,100	7,900	
負担金支出	122,000	114,100	7,900	
諸負担金支出	122,000	114,100	7,900	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	44,014,000	43,165,349	848,651	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 9,544,000	△ 9,870,349	326,349	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	

市町村社協関係事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	9,544,000	9,870,349	△	326,349
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	9,544,000	9,870,349	△	326,349
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	9,544,000	9,870,349	△	326,349
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

市町村社協関係事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	33,279,000	30,747,000	2,532,000
都道府県補助金収益	33,279,000	30,747,000	2,532,000
その他の補助金収益	33,279,000	30,747,000	2,532,000
受託金収益	0	3,844,797	△ 3,844,797
都道府県受託金収益	0	3,844,797	△ 3,844,797
都道府県受託金収益	0	3,844,797	△ 3,844,797
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	16,000	51,000	△ 35,000
負担金収益	16,000	51,000	△ 35,000
その他の負担金収益	16,000	51,000	△ 35,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	33,295,000	34,642,797	△ 1,347,797
費 用			
人件費	11,400,742	11,987,632	△ 586,890
職員給料	7,457,221	7,213,560	243,661
正職員俸給	4,161,840	4,351,404	△ 189,564
嘱託臨時職員俸給	2,073,600	1,638,420	435,180
正職員諸手当	1,074,184	1,155,828	△ 81,644
嘱託臨時職員諸手当	147,597	67,908	79,689
職員賞与	1,521,639	1,873,969	△ 352,330
賞与引当金繰入	868,077	849,122	18,955
退職給付費用	0	503,817	△ 503,817
法定福利費	1,553,805	1,547,164	6,641
正職員法定福利費	1,144,372	1,248,167	△ 103,795
嘱託臨時職員法定福利費	409,433	298,997	110,436
事業費	31,669,575	30,764,848	904,727
諸謝金	136,830	124,171	12,659
旅費交通費	248,814	134,066	114,748
研修研究費	1,320	2,200	△ 880
消耗器具備品費	98,632	70,231	28,401
消耗品費	98,632	70,231	28,401
印刷製本費	289,851	702,518	△ 412,667
車輛費	32,563	132,000	△ 99,437
通信運搬費	135,030	291,646	△ 156,616
会議費	36,562	34,721	1,841
業務委託費	30,291,270	28,297,385	1,993,885
業務委託費	30,291,270	28,297,385	1,993,885
手数料	25,520	16,500	9,020
賃借料	373,183	942,250	△ 569,067
保守料	0	17,160	△ 17,160
事務費	19,200	252,225	△ 233,025
租税公課	19,200	252,225	△ 233,025
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	114,100	1,200	112,900
負担金費用	114,100	1,200	112,900
諸負担金費用	114,100	1,200	112,900
基金組入額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	43,203,617	43,005,905	197,712
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,908,617	△ 8,363,108	△ 1,545,509
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0

市町村社協関係事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		0	0	0
サービス活動外収益計(4)		0	0	0
費用				
支払利息		0	0	0
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 9,908,617	△ 8,363,108	△ 1,545,509
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈益		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0
拠点区分間繰入金収益	9,870,349	7,513,986	2,356,363	
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	9,870,349	7,513,986	2,356,363	
費用				
基本金組入額		0	0	0
資産評価損		0	0	0
固定資産売却損・処分損		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0
災害損失		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用		0	0	0
事業区分間繰入金費用		0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用		0	0	0
事業区分間固定資産移管費用		0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	9,870,349	7,513,986	2,356,363	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 38,268	△ 849,122	810,854	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 849,122	0	△ 849,122	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 887,390	△ 849,122	△ 38,268	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0	
基金取崩額(16)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	
その他の積立金積立額(18)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	△ 887,390	△ 849,122	△ 38,268	

市町村社協関係事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	1,535,211	1,699,319	△ 164,108	流動負債	2,422,601	2,548,441	△ 125,840
現金預金	394,536	475,159	△ 80,623	事業未払金	1,535,211	1,526,522	8,689
事業未収金	1,140,675	1,224,160	△ 83,485	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	887,390	849,122	38,268
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	172,797	△ 172,797
仮払金	0	0	0				
固定資産	0	8,386,050	△ 8,386,050	固定負債	0	8,386,050	△ 8,386,050
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	8,386,050	△ 8,386,050
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	8,386,050	△ 8,386,050	負債の部合計	2,422,601	10,934,491	△ 8,511,890
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	特別基金	0	0	0
金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 887,390	△ 849,122	△ 38,268
実務者研修受講資金貸	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 38,268)	(△ 849,122)	(810,854)
付金	0	0	0				
離職介護人材再就職準	0	0	0				
備金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	8,386,050	△ 8,386,050				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	1,535,211	10,085,369	△ 8,550,158	純資産の部合計	△ 887,390	△ 849,122	△ 38,268
				負債及び純資産の部合計	1,535,211	10,085,369	△ 8,550,158

計算書類に対する注記（市町村社協関係事業拠点）

1.重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（2）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和5年12月～6年3月分）。

（3）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）市町村社協関係事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

①市町村社協支援事業

②社協活動調査・研究事業

③社協研修・セミナー・会議等開催事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))

①市町村社協支援事業

②社協活動調査・研究事業

③社協研修・セミナー・会議等開催事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

8.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

ボランティア・市民活動振興事業 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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	4,867,000	6,757,599	△ 1,890,599	
都道府県補助金収入	4,867,000	4,867,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	4,867,000	4,867,000	0	
その他の助成金収入	0	1,890,599	△ 1,890,599	
受託金収入	1,250,000	1,250,000	0	
都道府県受託金収入	1,250,000	1,250,000	0	
その他の受託金収入	0	0	0	
関係団体事務委託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	1,394,000	6,800	1,387,200	
雑収入	1,394,000	6,800	1,387,200	
雑収入	1,394,000	6,800	1,387,200	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	7,611,000	8,014,399	△ 503,399	
支出				
人件費支出	5,499,000	5,363,339	135,661	
職員給料支出	3,982,000	4,074,253	△ 92,253	
正職員俸給支出	3,328,000	3,327,060	940	
正職員諸手当支出	654,000	747,193	△ 93,193	
職員賞与支出	1,100,000	1,100,484	△ 484	
法定福利費支出	417,000	188,602	228,398	
正職員法定福利費支出	417,000	188,602	228,398	
事業費支出	3,808,000	3,977,776	△ 169,776	
諸謝金支出	533,000	518,833	14,167	
旅費交通費支出	1,617,000	1,847,190	△ 230,190	
研修研究費支出	11,000	0	11,000	
消耗器具備品費支出	85,000	104,017	△ 19,017	
消耗品費支出	85,000	104,017	△ 19,017	
器具備品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	238,000	159,611	78,389	
車輛費支出	305,000	291,312	13,688	
通信運搬費支出	267,000	253,466	13,534	
会議費支出	78,000	70,138	7,862	
業務委託費支出	55,000	55,000	0	
手数料支出	38,000	58,795	△ 20,795	
賃借料支出	581,000	619,414	△ 38,414	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	34,000	35,616	△ 1,616	
租税公課支出	34,000	35,616	△ 1,616	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	450,000	330,000	120,000	
助成金支出	450,000	330,000	120,000	
その他の助成金支出	450,000	330,000	120,000	
負担金支出	17,000	2,000	15,000	
負担金支出	17,000	2,000	15,000	
諸負担金支出	17,000	2,000	15,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	9,808,000	9,708,731	99,269	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,297,000	△ 1,694,332	△ 602,668	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	

ボランティア・市民活動振興事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	2,297,000	1,694,332	602,668	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	2,297,000	1,694,332	602,668	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,297,000	1,694,332	602,668	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

ボランティア・市民活動振興事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		6,757,599	4,867,000	1,890,599
都道府県補助金収益		4,867,000	4,867,000	0
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益		4,867,000	4,867,000	0
その他の助成金収益		1,890,599	0	1,890,599
その他の助成金収益		1,890,599	0	1,890,599
受託金収益		1,250,000	1,396,656	△ 146,656
都道府県受託金収益		1,250,000	1,386,656	△ 136,656
都道府県受託金収益		1,250,000	1,386,656	△ 136,656
その他の受託金収益		0	10,000	△ 10,000
関係団体事務委託金収益		0	10,000	△ 10,000
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		0	0	0
その他の収益		6,800	1,386,300	△ 1,379,500
サービス活動収益計(1)		8,014,399	7,649,956	364,443
費 用				
人件費		5,394,160	5,264,176	129,984
職員給料		4,074,253	2,893,646	1,180,607
正職員俸給		3,327,060	2,535,063	791,997
正職員諸手当		747,193	358,583	388,610
職員賞与		969,136	1,014,854	△ 45,718
賞与引当金繰入		181,164	397,540	△ 216,376
退職給付費用		0	312,369	△ 312,369
法定福利費		169,607	645,767	△ 476,160
正職員法定福利費		169,607	645,767	△ 476,160
事業費		3,977,776	3,098,543	879,233
諸謝金		518,833	417,450	101,383
旅費交通費		1,847,190	294,425	1,552,765
研修研究費		0	10,000	△ 10,000
消耗器具備品費		104,017	165,122	△ 61,105
消耗品費		104,017	144,552	△ 40,535
器具備品費		0	20,570	△ 20,570
印刷製本費		159,611	376,603	△ 216,992
車輛費		291,312	0	291,312
通信運搬費		253,466	255,069	△ 1,603
会議費		70,138	49,814	20,324
業務委託費		55,000	1,980	53,020
業務委託費		55,000	1,980	53,020
手数料		58,795	53,900	4,895
賃借料		619,414	495,070	124,344
雑費		0	979,110	△ 979,110
事務費		35,616	37,300	△ 1,684
租税公課		35,616	37,300	△ 1,684
分担金費用		0	0	0
助成金費用		330,000	0	330,000
助成金費用		330,000	0	330,000
その他の助成金費用		330,000	0	330,000
負担金費用		2,000	0	2,000
負担金費用		2,000	0	2,000
諸負担金費用		2,000	0	2,000
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		9,739,552	8,400,019	1,339,533
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 1,725,153	△ 750,063	△ 975,090
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		0	0	0

ボランティア・市民活動振興事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 1,725,153	△ 750,063	△ 975,090
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	1,694,332	352,523	1,341,809
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,694,332	352,523	1,341,809
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	1,694,332	352,523	1,341,809
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 30,821	△ 397,540	366,719
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 397,534	6	△ 397,540
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 428,355	△ 397,534	△ 30,821
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 428,355	△ 397,534	△ 30,821

ボランティア・市民活動振興事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	3,597,722	1,467,623	2,130,099	流動負債	4,026,083	1,865,163	2,160,920
現金預金	233,923	80,967	152,956	事業未払金	457,123	80,967	376,156
事業未収金	3,140,599	1,386,656	1,753,943	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	173,200	0	173,200	賞与引当金	428,361	397,540	30,821
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	3,140,599	1,386,656	1,753,943
仮払金	50,000	0	50,000				
固定資産	6	3,941,503	△ 3,941,497	固定負債	0	3,941,497	△ 3,941,497
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	3,941,497	△ 3,941,497
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	6	3,941,503	△ 3,941,497	負債の部合計	4,026,083	5,806,660	△ 1,780,577
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	6	6	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 428,355	△ 397,534	△ 30,821
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 30,821	△ 397,540	(366,719)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	3,941,497	△ 3,941,497				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護職参入促進貸付事 業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	3,597,728	5,409,126	△ 1,811,398	純資産の部合計	△ 428,355	△ 397,534	△ 30,821
				負債及び純資産の部合計	3,597,728	5,409,126	△ 1,811,398

計算書類に対する注記（ボランティア・市民活動振興事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）ボランティア・市民活動振興事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	2,154,800	2,154,794	6
合 計	2,154,800	2,154,794	6

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

民生委員活動支援事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	1,939,000	2,031,400	△	92,400
全社協助成金収入	1,939,000	2,031,400	△	92,400
民生委員互助事業助成金収入	1,499,000	1,591,600	△	92,600
民生委員共励事業助成金収入	440,000	439,800		200
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	5,634,000	5,662,800	△	28,800
負担金収入	5,634,000	5,662,800	△	28,800
民生委員互助共励事業会費収入	5,571,000	5,570,800		200
その他の負担金収入	63,000	92,000	△	29,000
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	7,573,000	7,694,200	△	121,200
支 出				
人件費支出	280,000	470,071	△	190,071
職員給料支出	0	0	0	
正職員俸給支出	0	0	0	
法定福利費支出	280,000	470,071	△	190,071
正職員法定福利費支出	280,000	470,071	△	190,071
事業費支出	713,000	551,529		161,471
諸謝金支出	15,000	37,500	△	22,500
旅費交通費支出	14,000	13,160		840
消耗器具備品費支出	39,000	16,929		22,071
消耗品費支出	39,000	16,929		22,071
印刷製本費支出	153,000	102,000		51,000
通信運搬費支出	0	36,780	△	36,780
会議費支出	0	7,610	△	7,610
業務委託費支出	12,000	11,620		380
手数料支出	36,000	21,890		14,110
賃借料支出	430,000	290,180		139,820
保守料支出	14,000	13,860		140
事務費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	1,009,000	1,101,800	△	92,800
助成金支出	1,009,000	1,101,800	△	92,800
その他の助成金支出	1,009,000	1,101,800	△	92,800
負担金支出	5,571,000	5,570,800		200
負担金支出	5,571,000	5,570,800		200
民生委員互助共励事業会費支出	5,571,000	5,570,800		200
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	7,573,000	7,694,200	△	121,200
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	0	0	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	

民生委員活動支援事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

民生委員活動支援事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	2,031,400	6,445,300	△ 4,413,900
全社協助成金収益	2,031,400	6,445,300	△ 4,413,900
民生委員互助事業助成金収益	1,591,600	6,006,200	△ 4,414,600
民生委員共励事業助成金収益	439,800	439,100	700
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	5,662,800	5,603,600	59,200
負担金収益	5,662,800	5,603,600	59,200
民生委員互助共励事業会費収益	5,570,800	5,555,600	15,200
その他の負担金収益	92,000	48,000	44,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	7,694,200	12,048,900	△ 4,354,700
費 用			
人件費	470,071	402,033	68,038
職員給料	0	402,033	△ 402,033
正職員俸給	0	402,033	△ 402,033
法定福利費	470,071	0	470,071
正職員法定福利費	470,071	0	470,071
事業費	551,529	573,167	△ 21,638
諸謝金	37,500	37,500	0
旅費交通費	13,160	10,574	2,586
消耗器具備品費	16,929	17,127	△ 198
消耗品費	16,929	17,127	△ 198
印刷製本費	102,000	314,997	△ 212,997
通信運搬費	36,780	2,940	33,840
会議費	7,610	7,473	137
業務委託費	11,620	0	11,620
業務委託費	11,620	0	11,620
手数料	21,890	27,720	△ 5,830
賃借料	290,180	140,976	149,204
保守料	13,860	13,860	0
事務費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	1,101,800	5,518,100	△ 4,416,300
助成金費用	1,101,800	5,518,100	△ 4,416,300
その他の助成金費用	1,101,800	5,518,100	△ 4,416,300
負担金費用	5,570,800	5,555,600	15,200
負担金費用	5,570,800	5,555,600	15,200
民生委員互助共励事業会費費用	5,570,800	5,555,600	15,200
基金組入額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	7,694,200	12,048,900	△ 4,354,700
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	0	0
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0

民生委員活動支援事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	0	0	0
	経常増減差額 (7=3+6)	0	0	0
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11=7+10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	4	4	0
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	4	4	0
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)	0	0	0
	基金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)	4	4	0

民生委員活動支援事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	35,900	0	35,900	流動負債	35,900	0	35,900
現金預金	35,900	0	35,900	事業未払金	35,900	0	35,900
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	4	4	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	4	4	0	負債の部合計	35,900	0	35,900
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	4	4	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4	4	0
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付事業 積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	35,904	4	35,900	純資産の部合計	4	4	0
				負債及び純資産の部合計	35,904	4	35,900

計算書類に対する注記（民生委員活動支援事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）民生委員活動支援事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	751,200	751,196	4
合 計	751,200	751,196	4

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

10.その他社会福祉法人の資金収支及び純財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状

態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

日常生活自立支援事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	77,304,000	77,304,000	0	
都道府県補助金収入	77,304,000	77,304,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	77,304,000	77,304,000	0	
その他の助成金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	77,304,000	77,304,000	0	
支 出				
人件費支出	8,592,000	8,817,033	△ 225,033	
職員給料支出	6,474,000	6,623,184	△ 149,184	
正職員俸給支出	3,085,000	3,277,462	△ 192,462	
嘱託臨時職員俸給支出	3,189,000	3,188,142	858	
正職員諸手当支出	114,000	102,176	11,824	
嘱託臨時職員諸手当支出	86,000	55,404	30,596	
職員賞与支出	1,232,000	1,335,710	△ 103,710	
法定福利費支出	886,000	858,139	27,861	
正職員法定福利費支出	255,000	285,089	△ 30,089	
嘱託臨時職員法定福利費支出	631,000	573,050	57,950	
事業費支出	68,692,000	68,466,967	225,033	
諸謝金支出	454,000	253,400	200,600	
旅費交通費支出	69,000	120,407	△ 51,407	
研修研究費支出	53,000	21,738	31,262	
消耗器具備品費支出	52,000	86,569	△ 34,569	
消耗品費支出	52,000	86,569	△ 34,569	
印刷製本費支出	551,000	419,902	131,098	
通信運搬費支出	172,000	119,327	52,673	
会議費支出	8,000	7,184	816	
広報費支出	126,000	176,000	△ 50,000	
業務委託費支出	67,026,000	66,827,980	198,020	
手数料支出	68,000	71,060	△ 3,060	
賃借料支出	113,000	346,240	△ 233,240	
保守料支出	0	17,160	△ 17,160	
事務費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	20,000	20,000	0	
負担金支出	20,000	20,000	0	
諸負担金支出	20,000	20,000	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	77,304,000	77,304,000	0	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	0	0	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	

日常生活自立支援事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	

日常生活自立支援事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		77,304,000	59,577,000	17,727,000
都道府県補助金収益		77,304,000	59,527,000	17,777,000
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益		77,304,000	59,527,000	17,777,000
その他の助成金収益		0	50,000	△ 50,000
その他の助成金収益		0	50,000	△ 50,000
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		77,304,000	59,577,000	17,727,000
費 用				
人件費		8,411,929	8,404,938	6,991
職員給料		6,623,184	5,074,512	1,548,672
正職員俸給		3,277,462	2,905,800	371,662
嘱託臨時職員俸給		3,188,142	2,019,600	1,168,542
正職員諸手当		102,176	115,056	△ 12,880
嘱託臨時職員諸手当		55,404	34,056	21,348
職員賞与		981,736	1,451,834	△ 470,098
賞与引当金繰入	△	9,167	563,463	△ 572,630
退職給付費用		0	321,596	△ 321,596
法定福利費		816,176	993,533	△ 177,357
正職員法定福利費		263,775	583,043	△ 319,268
嘱託臨時職員法定福利費		552,401	410,490	141,911
事業費		68,466,967	53,840,334	14,626,633
諸謝金		253,400	191,810	61,590
旅費交通費		120,407	182,326	△ 61,919
研修研究費		21,738	28,994	△ 7,256
消耗器具備品費		86,569	14,951	71,618
消耗品費		86,569	14,951	71,618
印刷製本費		419,902	233,928	185,974
通信運搬費		119,327	148,918	△ 29,591
会議費		7,184	88,757	△ 81,573
広報費		176,000	62,700	113,300
業務委託費		66,827,980	52,639,000	14,188,980
業務委託費		66,827,980	52,639,000	14,188,980
手数料		71,060	76,230	△ 5,170
賃借料		346,240	172,720	173,520
保守料		17,160	0	17,160
事務費		0	0	0
事務消耗品費		0	0	0
消耗品費		0	0	0
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		20,000	5,000	15,000
負担金費用		20,000	5,000	15,000
諸負担金費用		20,000	5,000	15,000
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		76,898,896	62,250,272	14,648,624
サービス活動増減差額(3=1-2)		405,104	△ 2,673,272	3,078,376
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0

日常生活自立支援事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		405,104	△ 2,673,272	3,078,376
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	2,109,809	△ 2,109,809
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	2,109,809	△ 2,109,809
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)		0	2,109,809	△ 2,109,809
当期活動増減差額(11=7+10)		405,104	△ 563,463	968,567
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 563,463	0	△ 563,463
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 158,359	△ 563,463	405,104
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 158,359	△ 563,463	405,104

日常生活自立支援事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	2,033,925	35,708	1,998,217	流動負債	2,192,284	599,171	1,593,113
現金預金	2,033,925	35,708	1,998,217	事業未払金	2,033,925	35,708	1,998,217
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	158,359	563,463	△ 405,104
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	0	6,770,576	△ 6,770,576	固定負債	0	6,770,576	△ 6,770,576
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	6,770,576	△ 6,770,576
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	6,770,576	△ 6,770,576	負債の部合計	2,192,284	7,369,747	△ 5,177,463
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	特例基金	0	0	0
金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 158,359	△ 563,463	405,104
実務者研修受講資金貸	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(405,104)	(△ 563,463)	(968,567)
付金	0	0	0				
職介人材再就職準備金	0	0	0				
貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	6,770,576	△ 6,770,576				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
介護職参入促進貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	2,033,925	6,806,284	△ 4,772,359	純資産の部合計	△ 158,359	△ 563,463	405,104
				負債及び純資産の部合計	2,033,925	6,806,284	△ 4,772,359

計算書類に対する注記（日常生活自立支援事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）日常生活自立支援事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（Ⅹ））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（Ⅺ））

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

6.担保に供している資産
該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。

8.重要な後発事象
該当なし。

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

運営適正化委員会事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	3,447,000	3,451,000	△	4,000
都道府県補助金収入	3,397,000	3,401,000	△	4,000
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	3,397,000	3,401,000	△	4,000
その他の助成金収入	50,000	50,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	528,000	528,000	0	
負担金収入	528,000	528,000	0	
その他の負担金収入	528,000	528,000	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	3,975,000	3,979,000	△	4,000
支 出				
人件費支出	6,538,000	6,476,470		61,530
職員給料支出	4,702,000	4,702,042	△	42
嘱託臨時職員俸給支出	4,419,000	4,418,400		600
嘱託臨時職員諸手当支出	283,000	283,642	△	642
職員賞与支出	902,000	902,090	△	90
法定福利費支出	934,000	872,338		61,662
嘱託臨時職員法定福利費支出	934,000	872,338		61,662
事業費支出	1,094,000	969,187		124,813
諸謝金支出	560,000	483,600		76,400
旅費交通費支出	121,000	79,658		41,342
消耗器具備品費支出	0	0		0
消耗品費支出	0	0		0
印刷製本費支出	0	0		0
車輦費支出	70,000	70,000		0
通信運搬費支出	0	0		0
会議費支出	18,000	18,458	△	458
広報費支出	142,000	142,071	△	71
業務委託費支出	0	0		0
手数料支出	24,000	15,950		8,050
賃借料支出	159,000	159,450	△	450
事務費支出	1,012,000	1,017,814	△	5,814
旅費交通費支出	65,000	64,507		493
事務消耗品費支出	135,000	131,688		3,312
消耗品費支出	135,000	131,688		3,312
器具備品費支出	0	0		0
印刷製本費支出	95,000	91,639		3,361
通信運搬費支出	295,000	309,735	△	14,735
会議費支出	52,000	51,415		585
手数料支出	2,000	550		1,450
賃借料支出	368,000	368,280	△	280
貸付事業支出	0	0		0
分担金支出	0	0		0
助成金支出	0	0		0
負担金支出	0	0		0
負担金支出	0	0		0
諸負担金支出	0	0		0
支払利息支出	0	0		0
その他の支出	0	0		0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0
資産評価損	0	0		0
事業活動支出計(2)	8,644,000	8,463,471		180,529
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△	4,669,000	△	4,484,471
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0		0
施設整備等寄附金収入	0	0		0
設備資金借入金収入	0	0		0

運営適正化委員会事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	5,023,000	4,484,471	538,529	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	5,023,000	4,484,471	538,529	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	354,000	0	354,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	354,000	0	354,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	4,669,000	4,484,471	184,529	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

運営適正化委員会事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		3,451,000	3,401,000	50,000
都道府県補助金収益		3,401,000	3,401,000	0
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益		3,401,000	3,401,000	0
その他の助成金収益		50,000	0	50,000
その他の助成金収益		50,000	0	50,000
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		528,000	456,000	72,000
負担金収益		528,000	456,000	72,000
その他の負担金収益		528,000	456,000	72,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		3,979,000	3,857,000	122,000
費 用				
人件費		6,512,173	6,109,272	402,901
職員給料		4,702,042	4,323,912	378,130
嘱託臨時職員俸給		4,418,400	4,039,200	379,200
嘱託臨時職員諸手当		283,642	284,712	△ 1,070
職員賞与		632,810	661,428	△ 28,618
賞与引当金繰入		346,384	310,681	35,703
法定福利費		830,937	813,251	17,686
嘱託臨時職員法定福利費		830,937	813,251	17,686
事業費		969,187	1,401,068	△ 431,881
諸謝金		483,600	391,200	92,400
旅費交通費		79,658	137,850	△ 58,192
消耗器具備品費		0	8,676	△ 8,676
消耗品費		0	8,676	△ 8,676
印刷製本費		0	179,520	△ 179,520
車輛費		70,000	0	70,000
通信運搬費		0	187,982	△ 187,982
会議費		18,458	11,370	7,088
広報費		142,071	210,180	△ 68,109
業務委託費		0	231,000	△ 231,000
業務委託費		0	231,000	△ 231,000
手数料		15,950	17,160	△ 1,210
賃借料		159,450	26,130	133,320
事務費		1,017,814	494,066	523,748
旅費交通費		64,507	0	64,507
事務消耗品費		131,688	185,847	△ 54,159
消耗品費		131,688	127,426	4,262
器具備品費		0	58,421	△ 58,421
印刷製本費		91,639	101,531	△ 9,892
通信運搬費		309,735	68,198	241,537
会議費		51,415	0	51,415
手数料		550	550	0
賃借料		368,280	137,940	230,340
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		8,499,174	8,004,406	494,768
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 4,520,174	△ 4,147,406	△ 372,768
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0

運営適正化委員会事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 4,520,174	△ 4,147,406	△ 372,768
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	4,484,471	3,836,725	647,746
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	4,484,471	3,836,725	647,746
費 用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	4,484,471	3,836,725	647,746
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 35,703	△ 310,681	274,978
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 310,681	0	△ 310,681
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 346,384	△ 310,681	△ 35,703
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	△ 346,384	△ 310,681	△ 35,703

運営適正化委員会事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	124,926	55,728	69,198	流動負債	471,310	366,409	104,901
現金預金	124,926	55,728	69,198	事業未払金	124,926	55,728	69,198
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	346,384	310,681	35,703
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	471,310	366,409	104,901
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要病者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 346,384	△ 310,681	△ 35,703
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 35,703)	(△ 310,681)	(274,978)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
社会福祉センター 基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付事業 積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
要病者研修受講資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準 備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	124,926	55,728	69,198	純資産の部合計	△ 346,384	△ 310,681	△ 35,703
				負債及び純資産の部合計	124,926	55,728	69,198

計算書類に対する注記（運営適正化委員会事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和４年１２月～５年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）運営適正化委員会事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（Ⅹ））

①委員会事業

②広報・研修・指導事業

③委員会事務局運営事業

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（Ⅺ））

①委員会事業

②広報・研修・指導事業

③委員会事務局運営事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

8.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

福祉人材育成事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	51,157,000	51,157,040	△ 40	
都道府県受託金収入	51,157,000	51,157,040	△ 40	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	12,941,000	12,941,720	△ 720	
負担金収入	12,941,000	12,941,720	△ 720	
その他の負担金収入	12,941,000	12,941,720	△ 720	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	64,098,000	64,098,760	△ 760	
支 出				
人件費支出	45,126,000	44,679,149	446,851	
職員給料支出	25,416,000	25,332,567	83,433	
正職員俸給支出	7,867,000	7,852,728	14,272	
嘱託臨時職員俸給支出	13,091,000	13,089,800	1,200	
正職員諸手当支出	3,542,000	3,341,781	200,219	
嘱託臨時職員諸手当支出	916,000	1,048,258	△ 132,258	
職員賞与支出	9,790,000	9,790,799	△ 799	
派遣職員費支出	1,134,000	1,134,209	△ 209	
法定福利費支出	7,709,000	7,344,574	364,426	
正職員法定福利費支出	4,931,000	4,744,728	186,272	
嘱託臨時職員法定福利費支出	2,778,000	2,599,846	178,154	
雑給与支出	1,077,000	1,077,000	0	
事業費支出	18,533,000	18,429,604	103,396	
諸謝金支出	3,952,000	3,912,000	40,000	
旅費交通費支出	1,275,000	1,220,279	54,721	
研修研究費支出	80,000	80,500	△ 500	
消耗器具備品費支出	1,980,000	2,088,771	△ 108,771	
消耗品費支出	1,840,000	1,941,151	△ 101,151	
器具備品費支出	140,000	147,620	△ 7,620	
印刷製本費支出	1,735,000	1,641,100	93,900	
車輦費支出	166,000	165,992	8	
燃料費支出	35,000	28,182	6,818	
通信運搬費支出	1,515,000	1,570,460	△ 55,460	
会議費支出	90,000	87,923	2,077	
広報費支出	3,403,000	3,417,978	△ 14,978	
業務委託費支出	517,000	523,914	△ 6,914	
手数料支出	211,000	174,800	36,200	
保険料支出	66,000	58,000	8,000	
賃借料支出	2,808,000	2,759,225	48,775	
保守料支出	700,000	700,480	△ 480	
事務費支出	1,299,000	1,299,500	△ 500	
租税公課支出	1,299,000	1,299,500	△ 500	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	600,000	558,000	42,000	
負担金支出	600,000	558,000	42,000	
諸負担金支出	600,000	558,000	42,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	65,558,000	64,966,253	591,747	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,460,000	△ 867,493	△ 592,507	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	

福祉人材育成事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	197,000	196,900	100	
器具及び備品取得支出	197,000	196,900	100	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	197,000	196,900	100	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 197,000	△ 196,900	△ 100	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	7,176,000	6,729,149	446,851	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	7,176,000	6,729,149	446,851	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	5,519,000	5,664,756	△ 145,756	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	5,519,000	5,664,756	△ 145,756	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,657,000	1,064,393	592,607	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

福祉人材育成事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	51,157,040	57,132,648	△ 5,975,608
都道府県受託金収益	51,157,040	57,132,648	△ 5,975,608
都道府県受託金収益	51,157,040	57,132,648	△ 5,975,608
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	12,941,720	12,430,190	511,530
負担金収益	12,941,720	12,430,190	511,530
その他の負担金収益	12,941,720	12,430,190	511,530
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	64,098,760	69,562,838	△ 5,464,078
費 用			
人件費	44,277,834	48,365,407	△ 4,087,573
職員給料	25,332,567	27,705,288	△ 2,372,721
正職員俸給	7,852,728	10,933,218	△ 3,080,490
嘱託臨時職員俸給	13,089,800	12,079,641	1,010,159
正職員諸手当	3,341,781	4,082,272	△ 740,491
嘱託臨時職員諸手当	1,048,258	610,157	438,101
職員賞与	6,268,250	7,397,007	△ 1,128,757
賞与引当金繰入	3,630,259	4,055,021	△ 424,762
派遣職員費	1,134,209	0	1,134,209
退職給付費用	0	1,757,183	△ 1,757,183
法定福利費	6,835,549	6,373,908	461,641
正職員法定福利費	4,347,994	3,813,809	534,185
嘱託臨時職員法定福利費	2,487,555	2,560,099	△ 72,544
雑給	1,077,000	1,077,000	0
事業費	18,429,604	19,885,313	△ 1,455,709
諸謝金	3,912,000	5,136,600	△ 1,224,600
旅費交通費	1,220,279	813,567	406,712
研修研究費	80,500	51,500	29,000
消耗器具備品費	2,088,771	2,202,563	△ 113,792
消耗品費	1,941,151	2,123,583	△ 182,432
器具備品費	147,620	78,980	68,640
印刷製本費	1,641,100	1,758,073	△ 116,973
車輛費	165,992	201,831	△ 35,839
燃料費	28,182	29,534	△ 1,352
通信運搬費	1,570,460	1,792,001	△ 221,541
会議費	87,923	50,816	37,107
広報費	3,417,978	3,457,474	△ 39,496
業務委託費	523,914	909,591	△ 385,677
業務委託費	523,914	909,591	△ 385,677
手数料	174,800	183,730	△ 8,930
保険料	58,000	72,870	△ 14,870
賃借料	2,759,225	2,545,183	214,042
保守料	700,480	679,980	20,500
事務費	1,299,500	1,588,628	△ 289,128
租税公課	1,299,500	1,588,628	△ 289,128
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	558,000	399,000	159,000
負担金費用	558,000	399,000	159,000
諸負担金費用	558,000	399,000	159,000
基金組入額	0	0	0
減価償却費	54,312	46,079	8,233
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	64,619,250	70,284,427	△ 5,665,177
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 520,490	△ 721,589	201,099
サービス活動外増減の部			

福祉人材育成事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
収 益				
	受取利息配当金収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 520,490	△ 721,589	201,099
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	6,729,149	3,991,114	2,738,035
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	6,729,149	3,991,114	2,738,035
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	5,664,756	7,370,625	△ 1,705,869
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	5,664,756	7,370,625	△ 1,705,869
	特別増減差額(10=8-9)	1,064,393	△ 3,379,511	4,443,904
当期活動増減差額(11=7+10)		543,903	△ 4,101,100	4,645,003
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 3,938,692	162,408	△ 4,101,100
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 3,394,789	3,938,692	543,903
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	△ 3,394,789	3,938,692	543,903

福祉人材育成事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	5,595,311	1,294,098	4,301,213	流動負債	9,249,017	5,349,119	3,899,898
現金預金	1,521,239	△ 4,271,517	5,792,756	事業未払金	1,523,839	911,490	612,349
事業未収金	4,074,072	5,565,615	△ 1,491,543	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	3,653,706	4,055,021	△ 401,315
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	4,071,472	382,608	3,688,864
仮払金	0	0	0				
固定資産	258,917	24,967,050	△ 24,708,133	固定負債	0	24,850,721	△ 24,850,721
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	24,850,721	△ 24,850,721
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	258,917	24,967,050	△ 24,708,133	負債の部合計	9,249,017	30,199,840	△ 20,950,823
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	258,917	116,329	142,588	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 3,394,789	△ 3,938,692	543,903
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(543,903)	(△ 4,101,100)	(4,645,003)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	24,850,721	△ 24,850,721				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護職参入促進貸付事 業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	5,854,228	26,261,148	△ 20,406,920	純資産の部合計	△ 3,394,789	△ 3,938,692	543,903
				負債及び純資産の部合計	5,854,228	26,261,148	△ 20,406,920

計算書類に対する注記（福祉人材育成事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）福祉人材育成事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①無料職業紹介事業

②社会福祉研修センター事業

③調査・広報事業

④福祉人材確保緊急支援事業

⑤保育士再就職支援事業

⑥福祉人材センター運営推進事業

⑦保育士保育所相談事業

⑧離職介護人材再就業促進事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

①無料職業紹介事業

②社会福祉研修センター事業

③調査・広報事業

④福祉人材確保緊急支援事業

⑤保育士再就職支援事業

⑥福祉人材センター運営推進事業

⑦保育士保育所相談事業

⑧離職介護人材再就業促進事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	1,869,250	1,610,333	258,917
合 計	1,869,250	1,610,333	258,917

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

共同募金配分金事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	2,400,000	2,400,000	0	
共同募金配分金収入	2,400,000	2,400,000	0	
一般募金配分金収入	2,400,000	2,400,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	2,400,000	2,400,000	0	
支出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	2,400,000	2,400,000	0	
諸謝金支出	0	0	0	
旅費交通費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	1,000	543	457	
消耗品費支出	1,000	543	457	
印刷製本費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	779,000	781,083	2,083	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	1,221,000	1,218,917	2,083	
手数料支出	4,000	3,630	370	
賃借料支出	0	0	0	
保守料支出	395,000	395,827	827	
事務費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
その他の助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	2,400,000	2,400,000	0	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	0	0	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	

共同募金配分金事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	

共同募金配分金事業 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

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
共同募金配分金収益	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
一般募金配分金収益	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
費 用			
人件費	0	0	0
事業費	2,400,000	2,641,430	△ 241,430
諸謝金	0	45,000	△ 45,000
旅費交通費	0	19,440	△ 19,440
消耗器具備品費	543	4,574	△ 4,031
消耗品費	543	4,574	△ 4,031
印刷製本費	0	162,214	△ 162,214
通信運搬費	781,083	793,320	△ 12,237
会議費	0	3,736	△ 3,736
広報費	1,218,917	1,184,480	34,437
手数料	3,630	7,150	△ 3,520
賃借料	0	25,476	△ 25,476
保守料	395,827	396,040	△ 213
事務費	0	0	0
事務消耗品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	360,000	△ 360,000
助成金費用	0	360,000	△ 360,000
その他の助成金費用	0	360,000	△ 360,000
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	79,200	79,200	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,479,200	3,080,630	△ 601,430
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 79,200	△ 80,630	1,430
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 79,200	△ 80,630	1,430
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0

共同募金配分金事業 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

2 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	1,430	△ 1,430
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	1,430	△ 1,430
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	0	1,430	△ 1,430
当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 79,200	△ 79,200	0
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	237,600	316,800	△ 79,200
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	158,400	237,600	△ 79,200
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)	0	0	0
	基金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)	158,400	237,600	△ 79,200

共同募金配分金事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	2,413,200	0	2,413,200	流動負債	2,413,200	0	2,413,200
現金預金	13,200	0	13,200	事業未払金	13,200	0	13,200
事業未収金	2,400,000	0	2,400,000	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	拠点区分間借入金	2,400,000	0	2,400,000
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
固定資産	158,400	237,600	△ 79,200	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	負債の部合計	2,413,200	0	2,413,200
その他の固定資産	158,400	237,600	△ 79,200	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	158,400	237,600	△ 79,200	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸 付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	158,400	237,600	△ 79,200
離職介護人材再就職準備 金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 79,200)	(△ 79,200)	(0)
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護職参入促進貸付事 業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	2,571,600	237,600	2,334,000	純資産の部合計	158,400	237,600	△ 79,200
				負債及び純資産の部合計	2,571,600	237,600	2,334,000

計算書類に対する注記（共同募金配分金事業拠点）

1.重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（2）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）共同募金配分金事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））

作成を省略

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	396,000	237,600	158,400
合 計	396,000	237,600	158,400

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

健康福祉祭事業 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

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	12,466,000	12,466,000	0	
都道府県補助金収入	12,466,000	12,466,000	0	
その他の補助金収入	12,466,000	12,466,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	300,000	298,000	2,000	
負担金収入	300,000	298,000	2,000	
その他の負担金収入	300,000	298,000	2,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	12,766,000	12,764,000	2,000	
支 出				
人件費支出	4,330,000	4,256,786	73,214	
職員給料支出	3,118,000	3,127,997	△ 9,997	
正職員俸給支出	2,556,000	2,556,000	0	
嘱託臨時職員俸給支出	0	0	0	
正職員諸手当支出	562,000	571,997	△ 9,997	
嘱託臨時職員諸手当支出	0	0	0	
職員賞与支出	621,000	620,630	370	
法定福利費支出	591,000	508,159	82,841	
正職員法定福利費支出	591,000	508,159	82,841	
嘱託臨時職員法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	6,654,000	6,651,000	3,000	
諸謝金支出	414,000	414,432	△ 432	
旅費交通費支出	730,000	715,765	14,235	
消耗器具備品費支出	202,000	202,647	△ 647	
消耗品費支出	202,000	202,647	△ 647	
印刷製本費支出	175,000	202,094	△ 27,094	
車輛費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	374,000	364,332	9,668	
会議費支出	25,000	26,808	△ 1,808	
広報費支出	52,000	51,480	520	
業務委託費支出	4,299,000	4,298,600	400	
手数料支出	195,000	190,080	4,920	
保険料支出	90,000	89,600	400	
賃借料支出	98,000	95,162	2,838	
事務費支出	93,000	93,000	0	
事務消耗品費支出	87,000	87,000	0	
消耗品費支出	87,000	87,000	0	
租税公課支出	6,000	6,000	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	3,944,000	3,944,000	0	
助成金支出	3,944,000	3,944,000	0	
その他の助成金支出	3,944,000	3,944,000	0	
負担金支出	0	1,000	△ 1,000	
負担金支出	0	1,000	△ 1,000	
諸負担金支出	0	1,000	△ 1,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	15,021,000	14,945,786	75,214	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,255,000	△ 2,181,786	△ 73,214	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	

健康福祉祭事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	2,255,000	2,181,786	73,214	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	2,255,000	2,181,786	73,214	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,255,000	2,181,786	73,214	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

健康福祉祭事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		12,466,000	11,958,000	508,000
都道府県補助金収益		12,466,000	11,958,000	508,000
その他の補助金収益		12,466,000	11,958,000	508,000
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		298,000	284,000	14,000
負担金収益		298,000	284,000	14,000
その他の負担金収益		298,000	284,000	14,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		12,764,000	12,242,000	522,000
費 用				
人件費		4,236,068	5,639,447	△ 1,403,379
職員給料		3,127,997	3,317,826	△ 189,829
正職員俸給		2,556,000	2,742,900	△ 186,900
嘱託臨時職員俸給		0	0	0
正職員諸手当		571,997	574,926	△ 2,929
嘱託臨時職員諸手当		0	0	0
職員賞与		466,262	987,450	△ 521,188
賞与引当金繰入		157,381	387,294	△ 229,913
退職給付費用		0	303,659	△ 303,659
法定福利費		484,428	643,218	△ 158,790
正職員法定福利費		508,159	643,218	△ 135,059
嘱託臨時職員法定福利費	△	23,731	0	△ 23,731
事業費		6,651,000	6,725,600	△ 74,600
諸謝金		414,432	411,932	2,500
旅費交通費		715,765	345,722	370,043
消耗器具備品費		202,647	1,091,954	△ 889,307
消耗品費		202,647	1,091,954	△ 889,307
印刷製本費		202,094	158,996	43,098
通信運搬費		364,332	388,859	△ 24,527
会議費		26,808	23,610	3,198
広報費		51,480	39,600	11,880
業務委託費		4,298,600	4,045,033	253,567
業務委託費		4,298,600	4,045,033	253,567
手数料		190,080	108,240	81,840
保険料		89,600	83,832	5,768
賃借料		95,162	27,822	67,340
事務費		93,000	91,400	1,600
事務消耗品費		87,000	87,000	0
消耗品費		87,000	87,000	0
租税公課		6,000	4,400	1,600
分担金費用		0	0	0
助成金費用		3,944,000	3,350,000	594,000
助成金費用		3,944,000	3,350,000	594,000
その他の助成金費用		3,944,000	3,350,000	594,000
負担金費用		1,000	0	1,000
負担金費用		1,000	0	1,000
諸負担金費用		1,000	0	1,000
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		14,925,068	15,806,447	△ 881,379
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	2,161,068	△ 3,564,447	1,403,379
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0

健康福祉祭事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		0	0	0
経常増減差額 (7=3+6)		△ 2,161,068	△ 3,564,447	1,403,379
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	2,181,786	3,177,153	△ 995,367
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	2,181,786	3,177,153	△ 995,367
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	2,181,786	3,177,153	△ 995,367
当期活動増減差額 (11=7+10)		20,718	△ 387,294	408,012
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 387,294	0	△ 387,294
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 366,576	△ 387,294	20,718
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)	0	0	0
	基金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)	△ 366,576	△ 387,294	20,718

健康福祉祭事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	85,988	49,466	36,522	流動負債	452,564	436,760	15,804
現金預金	85,988	49,466	36,522	事業未払金	85,988	49,466	36,522
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	366,576	387,294	△ 20,718
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	0	7,485,401	△ 7,485,401	固定負債	0	7,485,401	△ 7,485,401
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	7,485,401	△ 7,485,401
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	452,564	7,922,161	△ 7,469,597
その他の固定資産	0	7,485,401	△ 7,485,401	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0				
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	特別基金	0	0	0
金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
付金	0	0	0				
介護者研修受講資金貸	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 366,576	△ 387,294	20,718
付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(20,718)	(△ 387,294)	(408,012)
障がい児福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還当り資金貸付金	0	0	0				
障がい福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	7,485,401	△ 7,485,401				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護職参入促進貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	85,988	7,534,867	△ 7,448,879	純資産の部合計	△ 366,576	△ 387,294	20,718
				負債及び純資産の部合計	85,988	7,534,867	△ 7,448,879

計算書類に対する注記（健康福祉祭事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和５年１２月～６年３月分）。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）健康福祉祭事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①山形県健康福祉祭開催事業

②全国健康福祉祭選手選考・派遣事業

③管理運営事業

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

- ①山形県健康福祉祭開催事業
- ②全国健康福祉祭選手選考・派遣事業
- ③管理運営事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

8.重要な後発事象

該当なし。

9.その他社会福祉法人の資金収支及び純財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状態

を明らかにするために必要な事項

該当なし。

介護支援専門員 試験・研修事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
その他の助成金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	6,274,000	6,274,400	△ 400	
その他の事業収入	6,274,000	6,274,400	△ 400	
負担金収入	10,901,000	10,901,500	△ 500	
負担金収入	10,901,000	10,901,500	△ 500	
その他の負担金収入	10,901,000	10,901,500	△ 500	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	17,175,000	17,175,900	△ 900	
支 出				
人件費支出	7,471,000	7,470,695	305	
職員給料支出	6,837,000	6,837,000	0	
正職員俸給支出	6,837,000	6,837,000	0	
職員賞与支出	59,000	59,000	0	
派遣職員費支出	575,000	574,695	305	
事業費支出	5,830,000	5,036,748	793,252	
諸謝金支出	1,320,000	1,316,000	4,000	
旅費交通費支出	739,000	230,190	508,810	
消耗器具備品費支出	655,000	508,010	146,990	
消耗品費支出	625,000	504,824	120,176	
器具備品費支出	30,000	3,186	26,814	
印刷製本費支出	544,000	457,114	86,886	
通信運搬費支出	381,000	367,739	13,261	
会議費支出	100,000	73,950	26,050	
業務委託費支出	644,000	643,500	500	
手数料支出	41,000	36,355	4,645	
賃借料支出	1,406,000	1,403,890	2,110	
事務費支出	0	600	△ 600	
租税公課支出	0	600	△ 600	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	13,301,000	12,508,043	792,957	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	3,874,000	4,667,857	△ 793,857	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	

介護支援専門員 試験・研修事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	3,874,000	4,667,857	△ 793,857	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	3,874,000	4,667,857	△ 793,857	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 3,874,000	△ 4,667,857	793,857	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

介護支援専門員 試験・研修事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	0
分担金収益	0	0	0	0
寄附金収益	0	0	0	0
経常経費補助金収益	0	559,994	△	559,994
その他の助成金収益	0	559,994	△	559,994
その他の助成金収益	0	559,994	△	559,994
受託金収益	0	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0	0
事業収益	6,274,400	6,652,800	△	378,400
その他の事業収益	6,274,400	6,652,800	△	378,400
負担金収益	10,901,500	12,089,500	△	1,188,000
負担金収益	10,901,500	12,089,500	△	1,188,000
その他の負担金収益	10,901,500	12,089,500	△	1,188,000
その他の収益	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	17,175,900	19,302,294	△	2,126,394
費 用				
人件費	7,470,695	7,375,380		95,315
職員給料	6,837,000	6,227,000		610,000
正職員俸給	6,837,000	6,227,000		610,000
職員賞与	59,000	669,000	△	610,000
派遣職員費	574,695	479,380		95,315
事業費	5,036,748	5,528,513	△	491,765
諸謝金	1,316,000	1,228,000		88,000
旅費交通費	230,190	217,410		12,780
消耗器具備品費	508,010	576,172	△	68,162
消耗品費	504,824	572,212	△	67,388
器具備品費	3,186	3,960	△	774
印刷製本費	457,114	450,897		6,217
通信運搬費	367,739	356,211		11,528
会議費	73,950	53,461		20,489
業務委託費	643,500	1,077,320	△	433,820
業務委託費	643,500	1,077,320	△	433,820
手数料	36,355	43,260	△	6,905
賃借料	1,403,890	1,521,782	△	117,892
保守料	0	4,000	△	4,000
事務費	600	1,600	△	1,000
租税公課	600	1,600	△	1,000
分担金費用	0	0		0
助成金費用	0	0		0
負担金費用	0	0		0
基金組入額	0	0		0
減価償却費	151,250	151,250		0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		0
徴収不能額	0	0		0
徴収不能引当金繰入	0	0		0
返還免除額	0	0		0
その他の費用	0	0		0
サービス活動費用計(2)	12,659,293	13,056,743	△	397,450
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,516,607	6,245,551	△	1,728,944
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	0	0		0
有価証券評価益	0	0		0
有価証券売却益	0	0		0
投資有価証券評価益	0	0		0
投資有価証券売却益	0	0		0
その他のサービス活動外収益	0	0		0
サービス活動外収益計(4)	0	0		0
費 用				
支払利息	0	0		0
有価証券評価損	0	0		0
有価証券売却損	0	0		0
投資有価証券評価損	0	0		0
投資有価証券売却損	0	0		0
その他のサービス活動外費用	0	0		0

介護支援専門員 試験・研修事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
	経常増減差額(7=3+6)	4,516,607	6,245,551	△ 1,728,944
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	4,667,857	6,396,801	△ 1,728,944
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	4,667,857	6,396,801	△ 1,728,944
	特別増減差額(10=8-9)	△ 4,667,857	△ 6,396,801	1,728,944
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 151,250	△ 151,250	0
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	415,939	567,189	△ 151,250
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	264,689	415,939	△ 151,250
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	264,689	415,939	△ 151,250

介護支援専門員 試験・研修事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	1,386	0	1,386	流動負債	1,386	0	1,386
現金預金	1,386	0	1,386	事業未払金	1,386	0	1,386
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	264,689	415,939	△ 151,250	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	264,689	415,939	△ 151,250	負債の部合計	1,386	0	1,386
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	264,689	415,939	△ 151,250	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	264,689	415,939	△ 151,250
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 151,250)	(△ 151,250)	(0)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付事業 積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	266,075	415,939	△ 149,864	純資産の部合計	264,689	415,939	△ 151,250
				負債及び純資産の部合計	266,075	415,939	△ 149,864

計算書類に対する注記（介護支援専門員試験・研修事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（２）リース取引

引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）介護支援専門員試験・研修事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①試験事業

②実務研修事業

③更新・再研修事業

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

①試験事業

②実務研修事業

③更新・再研修事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

6.担保に供している資産
該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	2,121,320	1,856,631	264,689
合 計	2,121,320	1,856,631	264,689

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。

9.重要な後発事象
該当なし。

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

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	175,602,000	175,213,420	388,580	
都道府県補助金収入	175,602,000	175,213,420	388,580	
その他の補助金収入	175,602,000	175,213,420	388,580	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	27,684,000	31,460,988	△ 3,776,988	
償還金収入	27,684,000	31,460,988	△ 3,776,988	
保育士修学資金償還金収入	18,000,000	20,415,200	△ 2,415,200	
要保護児童自立支援資金償還金収入	90,000	90,000	0	
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金償還金収入	134,000	134,840	△ 840	
介護福祉士修学資金償還金収入	7,370,000	8,613,250	△ 1,243,250	
実務者研修受講資金償還金収入	846,000	986,998	△ 140,998	
離職介護人材再就職準備金償還金収入	0	0	0	
社会福祉士修学資金償還金収入	30,000	40,000	△ 10,000	
福祉系高校修学資金償還金収入	300,000	300,000	0	
暮らし安心資金償還金収入	914,000	880,700	33,300	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	6,000	7,931	△ 1,931	
受取利息配当金収入	6,000	7,931	△ 1,931	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	203,292,000	206,682,339	△ 3,390,339	
支出				
人件費支出	8,816,000	8,816,000	0	
職員給料支出	8,155,000	8,165,938	△ 10,938	
正職員俸給支出	4,357,000	4,371,472	△ 14,472	
嘱託臨時職員俸給支出	3,715,000	3,714,600	400	
嘱託臨時職員諸手当支出	83,000	79,866	3,134	
職員賞与支出	278,000	278,208	△ 208	
法定福利費支出	383,000	371,854	11,146	
正職員法定福利費支出	0	0	0	
嘱託臨時職員法定福利費支出	383,000	371,854	11,146	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	2,450,000	3,072,549	△ 622,549	
旅費交通費支出	1,000	300	700	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	196,000	194,382	1,618	
消耗品費支出	131,000	130,362	638	
器具備品費支出	65,000	64,020	980	
印刷製本費支出	210,000	188,329	21,671	
通信運搬費支出	417,000	322,682	94,318	
広報費支出	134,000	118,910	15,090	
業務委託費支出	40,000	0	40,000	
手数料支出	294,000	270,820	23,180	
賃借料支出	9,000	8,580	420	
租税公課支出	51,000	832,026	△ 781,026	
保守料支出	1,098,000	1,136,520	△ 38,520	
利用者負担軽減額	0	0	0	
貸付事業支出	152,339,000	149,248,050	3,090,950	
貸付金支出	152,339,000	149,248,050	3,090,950	
保育士修学資金貸付金支出	101,100,000	101,100,000	0	
潜在保育士就職準備金貸付金支出	1,184,000	1,184,000	0	
要保護児童自立支援資金貸付金支出	6,154,000	5,454,000	700,000	
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金支出	1,740,000	1,239,050	500,950	
介護福祉士修学資金貸付金支出	35,820,000	35,510,000	310,000	
実務者研修受講資金貸付金支出	4,139,000	3,139,000	1,000,000	
離職介護人材再就職準備金貸付金支出	1,022,000	1,022,000	0	
社会福祉士修学資金貸付金支出	120,000	240,000	△ 120,000	
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金支出	300,000	270,000	30,000	
障害福祉分野就職支援金貸付金支出	200,000	0	200,000	
福祉系高校修学資金貸付金支出	360,000	90,000	270,000	
介護分野就職支援金貸付金支出	200,000	0	200,000	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
共同募金配分金事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	163,605,000	161,136,599	2,468,401	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	39,687,000	45,545,740	△ 5,858,740	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	339,315,000	339,314,793	207	
保育士修学資金貸付事業積立資産取崩収入	192,603,000	192,603,000	0	
要保護児童自立支援貸付積立資産取崩収入	9,600,000	9,600,000	0	
ひとり親職業訓練資金貸付積立資産取崩収入	46,129,000	46,128,793	207	
介護職参入促進貸付事業積立資産取崩収入	78,218,000	78,218,000	0	
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産取崩収	9,765,000	9,765,000	0	
介護分野就職支援貸付事業積立資産取崩収	3,000,000	3,000,000	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	339,315,000	339,314,793	207	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	914,000	914,000	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	397,833,000	379,993,747	17,839,253	
退職給付引当資産支出	0	0	0	
保育士修学資金貸付事業積立資産支出	261,110,000	263,209,131	△ 2,099,131	
要保護児童自立支援資金貸付積立資産支出	3,651,000	4,380,920	△ 729,920	
ひとり親職業訓練促進資金貸付積立資産支出	43,619,000	44,148,848	△ 529,848	
介護職参入促進貸付事業積立資産支出	68,764,000	47,079,203	21,684,797	
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産支出	15,889,000	16,175,645	△ 286,645	
介護分野就職支援貸付事業積立資産支出	4,800,000	5,000,000	△ 200,000	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	398,747,000	380,907,747	17,839,253	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 59,432,000	△ 41,592,954	△ 17,839,046	
予備費支出(10)	0	—	0	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 19,745,000	3,952,786	△ 23,697,786	
前期末支払資金残高 (12)	162,138,000	162,139,194	△ 1,194	
当期末支払資金残高 (11+12)	142,393,000	166,091,980	△ 23,698,980	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	175,213,420	174,974,336	239,084
都道府県補助金収益	175,213,420	174,974,336	239,084
その他の補助金収益	175,213,420	174,974,336	239,084
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	175,213,420	174,974,336	239,084
費 用			
人件費	8,978,543	8,816,000	162,543
職員給料	8,165,938	4,813,820	3,352,118
正職員俸給	4,371,472	3,320,000	1,051,472
嘱託臨時職員俸給	3,714,600	1,411,200	2,303,400
嘱託臨時職員諸手当	79,866	82,620	△ 2,754
職員賞与	278,208	2,092,608	△ 1,814,400
賞与引当金繰入	162,543	0	162,543
退職給付費用	0	504,000	△ 504,000
法定福利費	371,854	1,405,572	△ 1,033,718
正職員法定福利費	0	1,105,591	△ 1,105,591
嘱託臨時職員法定福利費	371,854	299,981	71,873
事業費	0	△ 15,290	15,290
賃借料	0	△ 4,290	4,290
保守料	0	△ 11,000	11,000
事務費	3,072,549	2,012,030	1,060,519
旅費交通費	300	0	300
事務消耗品費	194,382	147,691	46,691
消耗品費	130,362	110,291	20,071
器具備品費	64,020	37,400	26,620
印刷製本費	188,329	232,551	△ 44,222
通信運搬費	322,682	288,576	34,106
広報費	118,910	111,122	7,788
業務委託費	0	66,990	△ 66,990
手数料	270,820	345,840	△ 75,020
賃借料	8,580	55,770	△ 47,190
租税公課	832,026	6,800	825,226
保守料	1,136,520	756,690	379,830
利用者負担軽減額	0	0	0
共同募金配分金事業費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	837,387	406,050	431,337
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 132,827,105	△ 62,309,160	△ 70,517,945
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	121,938,700	61,803,000	60,135,700
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,000,074	10,712,630	△ 8,712,556
サービス活動増減差額(3=1-2)	173,213,346	164,261,706	8,951,640
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	7,931	17,956	△ 10,025
受取利息配当金収益	7,931	17,956	△ 10,025
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	7,931	17,956	△ 10,025

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
費 用				
支払利息		0	0	0
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)		7,931	17,956	△ 10,025
経常増減差額(7=3+6)		173,221,277	164,279,662	8,941,615
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈益		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0
拠点区分間繰入金収益		0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管収益		0	0	0
事業区分間固定資産移管収益		0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益		0	0	0
その他の特別収益		0	0	0
特別収益計(8)		0	0	0
費 用				
基本金組入額		0	0	0
資産評価損		0	0	0
固定資産売却損・処分損		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		170,896,336	12,932,809	157,963,527
災害損失		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用		0	0	0
事業区分間繰入金費用		0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用		0	0	0
事業区分間固定資産移管費用		0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		170,896,336	12,932,809	157,963,527
特別増減差額(10=8-9)		△ 170,896,336	△ 12,932,809	△ 157,963,527
当期活動増減差額(11=7+10)		2,324,941	151,346,853	△ 149,021,912
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		153,142,297	1,795,444	151,346,853
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		155,467,238	153,142,297	2,324,941
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		155,467,238	153,142,297	2,324,941

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	172,702,610	170,212,068	2,490,542	流動負債	7,674,173	10,630,874	△ 2,956,701
現金預金	5,211,420	7,055,662	△ 1,844,242	事業未払金	6,610,630	8,004,541	△ 1,393,911
事業未収金	1,509,770	1,161,070	348,700	預り金	0	68,333	△ 68,333
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	165,981,420	161,995,336	3,986,084	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	901,000	2,558,000	△ 1,657,000
前払金	0	0	0	賞与引当金	162,543	0	162,543
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	1,368,772,491	1,333,586,562	35,185,929	固定負債	3,435,380	3,196,380	239,000
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	3,435,380	2,692,380	743,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	504,000	△ 504,000
建物	0	0	0	長期末払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	1,368,772,491	1,333,586,562	35,185,929	負債の部合計	11,109,553	13,827,254	△ 2,717,701
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	575,708	723,449	△ 147,741	基本金	0	0	0
ソフトウェア	2,331,516	3,021,162	△ 689,646	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	741,616,600	743,501,800	△ 1,885,200	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	4,345,000	3,959,000	386,000	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	44,851,672	39,487,672	5,364,000	国庫補助金等特別積立金	1,374,898,310	1,336,829,079	38,069,231
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	19,499,610	19,096,100	403,510	国庫補助金等特別積立金	1,374,898,310	1,336,829,079	38,069,231
介護福祉士修学資金貸 付金	203,088,158	205,101,408	△ 2,013,250	その他の積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸 付金	19,876,848	25,530,846	△ 5,653,998	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準備 金貸付金	3,014,000	3,146,000	△ 132,000	次期繰越活動増減差額	155,467,238	153,142,297	2,324,941
社会福祉士修学資金貸 付金	4,581,000	4,381,000	200,000	(うち当期活動増減差額)	(2,324,941)	(151,346,853)	(△ 149,021,912)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	270,000	0	270,000				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	200,000	200,000	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	3,660,000	3,870,000	△ 210,000				
介護分野就職支援金貸 付金	200,000	200,000	0				
暮らし安心資金貸付金	4,227,610	5,108,310	△ 880,700				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	504,000	△ 504,000				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	183,571,563	112,965,432	70,606,131				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	18,016,119	23,235,199	△ 5,219,080				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	43,836,848	45,816,793	△ 1,979,945				
介護職多入促進貸付事 業積立資産	49,583,980	80,722,777	△ 31,138,797				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	16,226,259	9,815,614	6,410,645				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	5,200,000	3,200,000	2,000,000				
資産の部合計	1,541,475,101	1,503,798,630	37,676,471	純資産の部合計	1,530,365,548	1,489,971,376	40,394,172
				負債及び純資産の部合計	1,541,475,101	1,503,798,630	37,676,471

計算書類に対する注記（人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業拠点）

1.重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（2）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和5年12月～6年3月分）。

（3）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

①保育修学資金貸付事業

②要保護児童自立支援資金貸付事業

③ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業

④介護職参入促進貸付事業

⑤福祉系高校修学資金貸付事業

⑥介護分野就職支援金貸付事業

- ⑦介護福祉士等修学資金貸付事業
- ⑧暮らし安心資金貸付事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
 - ①保育修学資金貸付事業
 - ②要保護児童自立支援資金貸付事業
 - ③ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業
 - ④介護職参入促進貸付事業
 - ⑤福祉系高校修学資金貸付事業
 - ⑥介護分野就職支援金貸付事業
 - ⑦介護福祉士等修学資金貸付事業
 - ⑧暮らし安心資金貸付事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	1,634,966	1,059,258	575,708
ソフトウェア	3,448,232	1,116,716	2,331,516
合 計	5,083,198	2,175,974	2,907,224

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
・ 保育修学資金貸付事業	745,961,600	0	745,961,600
・ 要保護児童自立支援資金貸付事業	44,851,672	0	44,851,672
・ ひとり親家庭高等職業訓練促進 資金貸付事業	19,499,610	0	19,499,610

・介護職参入促進貸付事業	231,030,006	0	231,030,006
・福祉系高校修学資金貸付金	3,660,000	0	3,660,000
・介護分野就職支援金貸付金	200,000	0	200,000
・介護福祉士等修学資金貸付	0	0	0
・暮らし安心資金貸付事業	4,227,610	0	4,227,610
合 計	1,049,430,498	0	1,049,430,498

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状
態を明らかにするために必要な事項
該当なし。

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	2,000	2,580	△	580
福祉施設経営支援特例基金積立資産利息収入	2,000	2,580	△	580
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	2,000	2,580	△	580
支出				
人件費支出	1,420,000	1,420,000	0	
雑給与支出	1,420,000	1,420,000	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	80,000	78,890	1,110	
事務消耗品費支出	54,000	53,900	100	
消耗品費支出	54,000	53,900	100	
器具備品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	14,000	13,200	800	
通信運搬費支出	4,000	4,200	△	200
手数料支出	8,000	7,590	410	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	8,303,000	8,302,014	986	
助成金支出	8,303,000	8,302,014	986	
経営支援特例基金利子補助金支出	8,303,000	8,302,014	986	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	9,803,000	9,800,904	2,096	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	9,801,000	△	2,676
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	130,803,000	130,800,904	2,096	
福祉施設経営支援特例基金積立資産取崩収入	130,803,000	130,800,904	2,096	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	130,803,000	130,800,904	2,096	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	121,002,000	121,002,580	△ 580	
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産支出	121,002,000	121,002,580	△ 580	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	121,002,000	121,002,580	△ 580	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	9,801,000	9,798,324	2,676	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	0	0	0
費 用			
人件費	1,420,000	1,420,000	0
雑給	1,420,000	1,420,000	0
事業費	0	0	0
事務費	78,890	78,946	△ 56
事務消耗品費	53,900	69,960	△ 16,060
消耗品費	53,900	48,400	5,500
器具備品費	0	21,560	△ 21,560
印刷製本費	13,200	0	13,200
通信運搬費	4,200	1,176	3,024
手数料	7,590	7,810	△ 220
分担金費用	0	0	0
助成金費用	8,302,014	11,564,030	△ 3,262,016
助成金費用	8,302,014	11,564,030	△ 3,262,016
経営支援特例基金利子補助金	8,302,014	11,564,030	△ 3,262,016
負担金費用	0	0	0
基金組入額	121,002,580	127,779,649	△ 6,777,069
社会福祉施設経営支援特例基金組入額	121,002,580	127,779,649	△ 6,777,069
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	130,803,484	140,842,625	△ 10,039,141
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 130,803,484	△ 140,842,625	10,039,141
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	2,580	106,649	△ 104,069
施設経営支援特基金積立資産利息配当収益	2,580	106,649	△ 104,069
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計 (4)	2,580	106,649	△ 104,069
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	2,580	106,649	△ 104,069
経常増減差額 (7=3+6)	△ 130,800,904	△ 140,735,976	9,935,072
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 130,800,904	△ 140,735,976	9,935,072
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 130,800,904	△ 140,735,976	9,935,072
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	130,800,904	140,735,976	△ 9,935,072
	社会福祉施設経営支援特例基金取崩額	130,800,904	140,735,976	△ 9,935,072
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		0	0	0

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	8,308,394	12,991,840	△ 4,683,446	流動負債	8,308,394	12,991,840	△ 4,683,446
現金預金	8,308,394	12,991,840	△ 4,683,446	事業未払金	8,308,394	12,991,840	△ 4,683,446
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324	負債の部合計	8,308,394	12,991,840	△ 4,683,446
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特例基金	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324
要保護児童自立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり暮らし高齢者等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 130,800,904)	(△ 140,735,976)	(9,935,072)
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立資産	0	0	0				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり暮らし高齢者等職業訓練促進資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
実務者研修受講資金貸付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付事業積立資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
その他貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	129,411,439	143,893,209	△ 14,481,770	純資産の部合計	121,103,045	130,901,369	△ 9,798,324
				負債及び純資産の部合計	129,411,439	143,893,209	△ 14,481,770

計算書類に対する注記
(社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業拠点)

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

(2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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) 社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業拠点財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

作成を省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

8.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	10,985,000	11,024,310	△ 39,310	
会議室利用料収入	793,000	831,710	△ 38,710	
事務室等利用料収入	10,192,000	10,192,600	△ 600	
負担金収入	6,352,000	6,352,500	△ 500	
負担金収入	6,352,000	6,352,500	△ 500	
入居者負担金収入	5,138,000	5,138,000	0	
駐車場負担金収入	1,214,000	1,214,500	△ 500	
受取利息配当金収入	0	63	△ 63	
受取利息配当金収入	0	63	△ 63	
その他の収入	0	49,590	△ 49,590	
雑収入	0	49,590	△ 49,590	
雑収入	0	49,590	△ 49,590	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	17,337,000	17,426,463	△ 89,463	
支 出				
人件費支出	3,250,000	3,229,575	20,425	
職員給料支出	2,335,000	2,321,316	13,684	
嘱託臨時職員俸給支出	2,210,000	2,210,400	△ 400	
嘱託臨時職員諸手当支出	125,000	110,916	14,084	
職員賞与支出	451,000	451,290	△ 290	
法定福利費支出	464,000	456,969	7,031	
嘱託臨時職員法定福利費支出	464,000	456,969	7,031	
事業費支出	18,910,000	18,855,816	54,184	
消耗器具備品費支出	593,000	581,978	11,022	
消耗品費支出	553,000	542,378	10,622	
器具備品費支出	40,000	39,600	400	
水道光熱費支出	4,700,000	4,658,036	41,964	
燃料費支出	8,000	0	8,000	
業務委託費支出	9,185,000	9,209,370	△ 24,370	
手数料支出	0	0	0	
保険料支出	149,000	148,260	740	
賃借料支出	2,386,000	2,385,600	400	
保守料支出	1,873,000	1,857,020	15,980	
雑支出	16,000	15,552	448	
事務費支出	3,089,000	2,921,754	167,246	
旅費交通費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	57,000	22,235	34,765	
消耗品費支出	37,000	2,655	34,345	
器具備品費支出	20,000	19,580	420	
修繕費支出	2,332,000	2,243,780	88,220	
通信運搬費支出	236,000	234,034	1,966	
会議費支出	0	0	0	
手数料支出	29,000	22,990	6,010	
租税公課支出	410,000	374,097	35,903	
雑支出	25,000	24,618	382	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	25,249,000	25,007,145	241,855	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 7,912,000	△ 7,580,682	△ 331,318	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	63,548,000	63,548,000	0	
建物附属設備取得支出	62,580,000	62,580,000	0	
器具及び備品取得支出	968,000	968,000	0	
建設仮勘定取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	63,548,000	63,548,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 63,548,000	△ 63,548,000	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	71,460,000	71,128,682	331,318	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	71,460,000	71,128,682	331,318	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	71,460,000	71,128,682	331,318	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	11,024,310	10,977,100	47,210
会議室利用料収益	831,710	784,500	47,210
事務室等利用料収益	10,192,600	10,192,600	0
負担金収益	6,352,600	6,427,600	△ 75,100
負担金収益	6,352,600	6,427,600	△ 75,100
入居者負担金収益	5,138,000	5,138,000	0
駐車場負担金収益	1,214,600	1,289,600	△ 75,100
その他の収益	49,590	0	49,590
サービス活動収益計(1)	17,426,400	17,404,700	21,700
費 用			
人件費	3,244,590	3,178,032	66,558
職員給料	2,321,316	2,185,554	135,762
嘱託臨時職員俸給	2,210,400	2,058,000	152,400
嘱託臨時職員諸手当	110,916	127,554	△ 16,638
職員賞与	314,090	411,600	△ 97,510
賞与引当金繰入	173,275	158,260	15,015
法定福利費	435,909	422,618	13,291
嘱託臨時職員法定福利費	435,909	422,618	13,291
事業費	18,855,816	22,499,245	△ 3,643,429
消耗器具備品費	581,978	561,224	20,754
消耗品費	542,378	561,224	△ 18,846
器具備品費	39,600	0	39,600
水道光熱費	4,658,036	5,563,305	△ 905,269
燃料費	0	1,859,000	△ 1,859,000
業務委託費	9,209,370	9,478,800	△ 269,430
業務委託費	9,209,370	9,478,800	△ 269,430
手数料	0	0	0
保険料	148,260	151,380	△ 3,120
賃借料	2,385,600	2,385,600	0
保守料	1,857,020	2,485,384	△ 628,364
雑費	15,552	14,552	1,000
事務費	2,921,754	860,658	2,061,096
事務消耗品費	22,235	15,354	6,881
消耗品費	2,655	15,354	△ 12,699
器具備品費	19,580	0	19,580
修繕費	2,243,780	435,200	1,808,580
通信運搬費	234,034	239,551	△ 5,517
手数料	22,990	26,840	△ 3,850
租税公課	374,097	127,200	246,897
雑費	24,618	16,513	8,105
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	5,642,515	3,276,820	2,365,695
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	30,664,675	29,814,755	849,920
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 13,238,275	△ 12,410,055	△ 828,220
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	63	41	22
受取利息配当金収益	63	41	22
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	63	41	22
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	63	41	22
	経常増減差額(7=3+6)	△ 13,238,212	△ 12,410,014	△ 828,198
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	71,128,682	51,116,364	20,012,318
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	71,128,682	51,116,364	20,012,318
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	71,128,682	51,116,364	20,012,318
	当期活動増減差額(11=7+10)	57,890,470	38,706,350	19,184,120
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	59,939,500	21,233,150	38,706,350
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	117,829,970	59,939,500	57,890,470
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	117,829,970	59,939,500	57,890,470

山形県総合社会福祉センター運営事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	1,753,539	2,123,873	△ 370,334	流動負債	1,926,814	2,282,133	△ 355,319
現金預金	1,434,680	1,925,073	△ 490,393	事業未払金	1,609,160	2,123,873	△ 514,713
事業未収金	144,379	0	144,379	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	事業区分間借入金	144,379	0	144,379
未収補助金	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	174,480	198,800	△ 24,320	賞与引当金	173,275	158,260	15,015
仮払金	0	0	0				
固定資産	118,003,245	60,097,760	57,905,485	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	1,926,814	2,282,133	△ 355,319
その他の固定資産	118,003,245	60,097,760	57,905,485	純 資 産 の 部			
建物付属設備	116,504,714	17,551,309	98,953,405	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,498,531	846,451	652,080	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	41,700,000	△ 41,700,000	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸 付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	117,829,970	59,939,500	57,890,470
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(57,890,470)	(38,706,350)	(19,184,120)
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資産	0	0	0				
介護職参入促進貸付事 業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	119,756,784	62,221,633	57,535,151	純資産の部合計	117,829,970	59,939,500	57,890,470
				負債及び純資産の部合計	119,756,784	62,221,633	57,535,151

計算書類に対する注記
(山形県総合社会福祉センター運営事業拠点)

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

(2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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) 山形県総合社会福祉センター運営事業拠点財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

作成を省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物附属設備	136,603,991	24,759,098	111,844,893
構築物	12,549,600	7,889,779	4,659,821
器具及び備品	4,938,980	3,440,449	1,498,531
合 計	154,092,571	36,089,326	118,003,245

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

福祉図書・物品販売等事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	8,698,000	8,764,861	△ 66,861	
資料・図書等頒布収入	768,000	813,952	△ 45,952	
広告料収入	3,853,000	3,853,000	0	
手数料収入	4,077,000	4,097,909	△ 20,909	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	8	992	
受取利息配当金収入	1,000	8	992	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	8,699,000	8,764,869	△ 65,869	
支 出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	557,000	665,018	△ 108,018	
消耗器具備品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	50,000	50,111	△ 111	
手数料支出	13,000	12,980	20	
福祉図書・物品販売事業仕入支出	494,000	601,927	△ 107,927	
事務費支出	0	0	0	
収益事業支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	557,000	665,018	△ 108,018	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	8,142,000	8,099,851	42,149	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	

福祉図書・物品販売等事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	8,142,000	8,099,851	42,149	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	8,142,000	8,099,851	42,149	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 8,142,000	△ 8,099,851	△ 42,149	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	1,212,000	1,212,000	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	1,212,000	1,212,000	0	

福祉図書・物品販売等事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		0	0	0
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		8,764,861	14,131,334	△ 5,366,473
資料・図書等頒布収益		813,952	6,068,061	△ 5,254,109
広告料収益		3,853,000	5,388,000	△ 1,535,000
手数料収益		4,097,909	2,675,273	1,422,636
負担金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		8,764,861	14,131,334	△ 5,366,473
費 用				
人件費		0	0	0
事業費		665,018	5,012,118	△ 4,347,100
通信運搬費		50,111	43,308	6,803
手数料		12,980	17,490	△ 4,510
福祉図書・物品販売事業仕入高		601,927	4,951,320	△ 4,349,393
事務費		0	2,000	△ 2,000
租税公課		0	2,000	△ 2,000
収益事業費用		3,237	9,118	△ 5,881
収益事業販売原価		3,237	9,118	△ 5,881
期首商品棚卸高		237,083	246,201	△ 9,118
期末商品棚卸高	△	233,846	△ 237,083	3,237
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		668,255	5,023,236	△ 4,354,981
サービス活動増減差額(3=1-2)		8,096,606	9,108,098	△ 1,011,492
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		8	5	3
受取利息配当金収益		8	5	3
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		0	0	0
サービス活動外収益計(4)		8	5	3
費 用				
支払利息		0	0	0
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)		8	5	3
経常増減差額(7=3+6)		8,096,614	9,108,103	△ 1,011,489
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈益		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0

福祉図書・物品販売等事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	8,099,851	9,117,221	△ 1,017,370
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,099,851	9,117,221	△ 1,017,370
	特別増減差額(10=8-9)	△ 8,099,851	△ 9,117,221	1,017,370
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 3,237	△ 9,118	5,881
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	1,449,083	1,458,201	△ 9,118
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,445,846	1,449,083	△ 3,237
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	1,445,846	1,449,083	△ 3,237

福祉図書・物品販売等事業 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	1,446,748	1,449,919	△ 3,171	流動負債	902	836	66
現金預金	1,161,887	1,209,836	△ 47,949	事業未払金	902	836	66
事業未収金	51,015	3,000	48,015	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
商品・製品	233,846	237,083	△ 3,237	賞与引当金	0	0	0
立替金	0	0	0				
前払金	0	0	0	固定負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
固定資産	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	902	836	66
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特別基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,445,846	1,449,083	△ 3,237
随時介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,237)	(△ 9,118)	(5,881)
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返還当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立資産	0	0	0				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練促進資金貸付積立資産	0	0	0				
介護職参入促進貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	1,446,748	1,449,919	△ 3,171	純資産の部合計	1,445,846	1,449,083	△ 3,237
				負債及び純資産の部合計	1,446,748	1,449,919	△ 3,171

計算書類に対する注記（福祉図書・物品販売等事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品・製品

最終仕入原価法による。

（２）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成１９年３月３１日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の１０％とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（１円）まで償却する。

イ 平成１９年４月１日以後に取得したもの

残存価格を０円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（１円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を０円とした定額法。

③リース財産

該当なし。

（３）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2.採用する退職給付制度

該当なし。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点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）福祉図書・物品販売等事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

作成を省略

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

6.担保に供している資産
該当なし。

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。

8.重要な後発事象
該当なし。

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