

令和 5 年 度

生活福祉資金会計 決 算 書

- 1 生活福祉資金会計
- 2 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計
- 3 生活福祉資金貸付事務費会計
- 4 臨時特例つなぎ資金会計

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉
法 人 山形県社会福祉協議会

目 次

1. 生活福祉資金会計財務諸表等 (計算書および財産目録)

(1) 生活福祉資金会計	1
(2) 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	13
(3) 生活福祉資金貸付事務費会計	21
(4) 臨時特例つなぎ資金会計	32
(5) 財産目録（生活福祉資金・全体）	41

生活福祉資金会計 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/生福

勘 定 科 目	予 算(A)	決 算(B)	差 異(A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
貸付事業収入	392,116,000	384,520,706	7,595,294
償還金収入	353,428,000	348,723,045	4,704,955
総合支援資金償還金収入	2,201,000	2,166,823	34,177
総合支援資金(コロナ初回分)償還金収入	39,259,000	38,911,501	347,499
総合支援資金(コロナ延長分)償還金収入	3,826,000	3,108,363	717,637
総合支援資金(コロナ再貸付分)償還金収入	456,000	429,040	26,960
福祉資金償還金収入	24,315,000	23,438,770	876,230
福祉資金(コロナ)償還金収入	121,606,000	121,467,243	138,757
教育支援資金償還金収入	161,381,000	158,809,035	2,571,965
離職者支援資金償還金収入	375,000	383,270	△ 8,270
生活資金償還金収入	9,000	9,000	0
長期滞留債権償還金収入	32,896,000	30,406,664	2,489,336
総合支援資金長期滞留債権償還金収入	1,862,000	2,040,474	△ 178,474
福祉資金長期滞留債権償還金収入	5,238,000	4,707,300	530,700
教育支援資金長期滞留債権償還金収入	24,910,000	22,844,870	2,065,130
離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	638,000	586,540	51,460
生活資金長期滞留債権償還金収入	0	6,000	△ 6,000
福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	248,000	221,480	26,520
貸付金利息収入	5,792,000	5,390,997	401,003
貸付金利息収入	452,000	433,027	18,973
延滞利子収入	5,340,000	4,957,970	382,030
受取利息配当金収入	144,000	36,534	107,466
受取利息配当金収入	140,000	32,533	107,467
欠損補填積立特定資産受取利息配当金収入	4,000	4,001	△ 1
その他の収入	0	9,000	△ 9,000
雑収入	0	9,000	△ 9,000
雑収入	0	9,000	△ 9,000
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)	392,260,000	384,566,240	7,693,760
支 出			
貸付事業支出	179,980,000	176,112,200	3,867,800
貸付金支出	179,980,000	176,112,200	3,867,800
総合支援資金貸付金支出	3,200,000	2,348,000	852,000
総合支援資金(コロナ初回分)貸付金支出	200,000	200,000	0
総合支援資金(コロナ再貸付分)貸付金支出	0	0	0
福祉資金貸付金支出	23,384,000	19,543,000	3,841,000
福祉資金(コロナ)貸付金支出	0	0	0
教育支援資金貸付金支出	150,076,000	150,901,200	△ 825,200
不動産担保型生活資金貸付金支出	3,120,000	3,120,000	0
市町村社協送付金支出	0	0	0
総合支援資金送付金支出	0	0	0
福祉資金送付金支出	0	0	0
教育支援資金送付金支出	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	3,000	△ 3,000
資産評価損	0	0	0
徴収不能額(健全債権)	0	3,000	△ 3,000
その他のサービス活動外支出	0	0	0
事業活動支出計(2)	179,980,000	176,115,200	3,864,800
事業活動資金収支差額(3=1-2)	212,280,000	208,451,040	3,828,960
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
都道府県補助金収入	0	0	0
交付金収入	0	0	0
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	98,818,000	98,818,191	△ 191
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	98,818,000	98,818,191	△ 191
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	5,828,000	4,452,647	1,375,353
欠損補填積立特定資産取崩収入	5,828,000	4,452,647	1,375,353

生活福祉資金会計 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/生福

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			
貸付事業収益	5,390,997	7,197,060	△ 1,806,063
貸付金利息収益	5,390,997	7,197,060	△ 1,806,063
貸付金利息収益	433,027	571,577	△ 138,550
延滞利息収益	4,957,970	6,625,483	△ 1,667,513
その他の収益	9,000	3,000	6,000
雑収益	9,000	3,000	6,000
雑収益	9,000	3,000	6,000
サービス活動収益計 (1)	5,399,997	7,200,060	△ 1,800,063
費 用			
徴収不能額	417,093,798	870,969,573	△ 453,875,775
徴収不能額 (健全債権)	0	821,287,793	△ 821,287,793
償還免除額 (コロナ特例・総合)	345,633,200	32,789,180	312,844,020
償還免除額 (コロナ特例・福祉)	71,460,598	16,892,600	54,567,998
徴収不能引当金繰入	1,539,605	5,841,549	△ 4,301,944
徴収不能引当金繰入 (健全債権)	445,433	582,412	△ 136,979
徴収不能引当金繰入 (連帯あり)	735,166	1,575,433	△ 840,267
徴収不能引当金繰入 (連帯なし)	359,006	3,683,704	△ 3,324,698
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	418,633,403	876,811,122	△ 458,177,719
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 413,233,406	△ 869,611,062	456,377,656
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	36,534	143,063	△ 106,529
受取利息配当金収益	32,533	139,062	△ 106,529
欠損補填積立特定資産受取利息配当金収益	4,001	4,001	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)	36,534	143,063	△ 106,529
費 用			
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)	36,534	143,063	△ 106,529
経常増減差額 (7=3+6)	△ 413,196,872	△ 869,467,999	456,271,127
特別増減の部			
収 益			
貸付資金補助金収益	0	3,607,202,000	△ 3,607,202,000
都道府県補助金収益	0	3,607,202,000	△ 3,607,202,000
交付金収益	0	3,607,202,000	△ 3,607,202,000
生福 (コロナ) 貸付事務費会計繰入金収益	98,818,191	0	98,818,191
生福 (コロナ) 貸付事務費会計繰入金収益	98,818,191	0	98,818,191
国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	37,665,145	3,685,282,460	△ 3,647,617,315
国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	37,665,145	38,155,318	△ 490,173
国庫補助金等特別積立金取崩額 (コロナ事務費)	0	3,647,127,142	△ 3,647,127,142
国庫補助金等特別積立金取崩額 (返還金)	0	0	0
その他の特別収益	14,041	1,568	12,473
徴収不能引当金戻入益	14,041	1,568	12,473
徴収不能引当金戻入益 (健全債権)	14,041	1,568	12,473
特別収益計 (8)	136,497,377	7,292,486,028	△ 7,155,988,651
費 用			
国庫補助金等特別積立金積立額	98,818,191	3,607,202,000	△ 3,508,383,809
国庫補助金等特別積立金積立額 (コロナ)	98,818,191	3,607,202,000	△ 3,508,383,809
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	43,139,101	45,567,075	△ 2,427,974
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	43,139,101	45,567,075	△ 2,427,974
生活福祉資金 (コロナ) 事務費会計繰入金費用	16,004	3,645,184,949	△ 3,645,168,945
生活福祉資金 (コロナ) 事務費会計繰入金費用	16,004	3,645,184,949	△ 3,645,168,945
国庫補助金等返還金費用	806,620,516	0	806,620,516
国庫補助金等返還金費用	806,620,516	0	806,620,516
その他の特別損失	0	0	0

生活福祉資金会計 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／生福

(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	1,877,539,899	2,467,644,193	△ 590,104,294	流動負債	119,576	48,577,990	△ 48,458,414
現金預金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
現金預金(生活福祉資金)	1,876,663,878	2,460,046,290	△ 583,382,412	事業未払金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定生活福祉資金計長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	48,432,000	△ 48,432,000
未収収益	880,766	941,196	△ 60,430	預り金	119,576	145,990	△ 26,414
1年以内回収予定生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金計長期貸一般会計貸付金	0	0	0	生活福祉資金会計借入金	0	0	0
生活福祉資金会計貸付金	0	0	0	要保護世帯向担保型生活福祉資金会計借入金	0	0	0
要保護世帯向担保型生活福祉資金会計貸付金	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	6,678,493	△ 6,678,493	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
臨時特例つなぎ資金会計貸付金	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)事務費会計貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
立替金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	△ 4,745	△ 21,786	17,041				
固定資産	4,435,317,503	5,057,811,884	△ 622,494,381	固定負債	0	0	0
				リース債務	0	0	0
その他の固定資産	4,435,317,503	5,057,811,884	△ 622,494,381	生活福祉資金会計長期借入金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
長期貸付金	0	0	0				
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	119,576	48,577,990	△ 48,458,414
貸付金	3,533,659,717	4,172,412,420	△ 638,752,703	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	726,024,161	711,769,752	14,254,409	国庫補助金等特別積立金	6,351,176,808	7,407,039,973	△ 1,055,863,165
生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	3,960,881,112	3,998,639,434	△ 37,758,322
要保護世帯向担保型生活福祉資金計長期貸付金	75,098,048	71,586,048	3,512,000	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	2,390,295,696	3,408,400,539	△ 1,018,104,843
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	245,171,293	249,461,102	△ 4,289,809
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	245,171,293	249,461,102	△ 4,289,809
欠損補填積立特定資産	245,171,293	249,526,762	△ 4,355,469	次期繰越活動増減差額	△ 283,610,275	△ 179,622,988	△ 103,987,287
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,225,293,307)	(△ 874,935,995)	(△ 350,357,312)
徴収不能引当金	△ 144,635,716	△ 147,483,098	2,847,382				
資産の部合計	6,312,857,402	7,525,456,077	△ 1,212,598,675	純資産の部合計	6,312,737,826	7,476,878,087	△ 1,164,140,261
				負債及び純資産の部合計	6,312,857,402	7,525,456,077	△ 1,212,598,675

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

- ・福祉資金未交付金 372,000円
- ・教育支援資金未交付金 176,966,000円
- ・不動産担保型生活資金未交付金 5,559,200円
- ・総合支援資金未交付金 34,338,000円

生活福祉資金会計 資金収支明細書
(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/生活

勘定科目	サービスマス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活福祉資金会計	生活福祉資金(コロナ特別)会計			
教育支援資金送付金支出	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	3,000	0	3,000	0	3,000
徴収不能額(健全債権)	3,000	0	3,000	0	3,000
その他のサービスマス活動外支出	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	175,915,200	200,000	176,115,200	0	176,115,200
事業活動資金収支差額(3=1-2)	44,718,889	163,732,151	208,451,040	0	208,451,040
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	0	0
その他の活動による収支					
収入					
貸付資金補助金収入	0	0	0	0	0
生活(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	98,818,191	98,818,191	0	98,818,191
生活(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	98,818,191	98,818,191	0	98,818,191
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	4,452,647	0	4,452,647	0	4,452,647
欠損補填積立特定資産取崩収入	4,452,647	0	4,452,647	0	4,452,647
旧欠損補填積立特定資産取崩収入	93,177	0	93,177	0	93,177
新欠損補填積立特定資産取崩収入	4,359,470	0	4,359,470	0	4,359,470
要保護世帯担保型資金会計長期貸付回収収入	0	0	0	0	0
要保護世帯担保型資金会計長期貸付回収収入	0	0	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費長期貸付回収収入	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付回収収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	4,452,647	98,818,191	103,270,838	0	103,270,838
支出					
積立資産支出	97,178	0	97,178	0	97,178
欠損補填積立特定資産支出	97,178	0	97,178	0	97,178
旧欠損補填積立特定資産支出	93,177	0	93,177	0	93,177
新欠損補填積立特定資産支出	4,001	0	4,001	0	4,001
要保護世帯担保型資金会計長期貸付返済支出	0	0	0	0	0
要保護世帯担保型資金会計長期貸付返済支出	3,512,000	0	3,512,000	0	3,512,000
要保護世帯担保型資金会計長期貸付返済支出	3,512,000	0	3,512,000	0	3,512,000
要保護世帯担保型資金会計長期貸付返済支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付返済支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付返済支出	43,139,101	0	43,139,101	0	43,139,101
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	43,139,101	0	43,139,101	0	43,139,101
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	16,004	0	16,004	0	16,004
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金支出	16,004	0	16,004	0	16,004
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金支出	806,620,516	0	806,620,516	0	806,620,516
国庫補助金等返還金支出	48,432,000	0	48,432,000	0	48,432,000

計算書類に対する注記（生活福祉資金会計拠点）

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

該当なし。

②無形固定資産

該当なし。

③リース財産

該当なし

（2）リース取引

該当なし。

（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）生活福祉資金会計拠点財務諸表

（2）拠点区分資金収支明細書

①生活福祉資金会計

②生活福祉資金（コロナ特例）会計

（3）拠点区分事業活動明細書については作成を省略

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額、時価及び評価損益

該当なし。

財 産 目 録
(生活福祉資金会計)

令和6年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳				金 額
1. 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現金預金				1,876,663,878
山形銀行	普通預金	215805	281,963,733	
		429406	34,196,765	
庄内銀行	普通預金	112277	17,432,358	
		321768	4,416,201	
	定期預金	1153312	100,000,000	
山形信用金庫	定期預金	6227891	440,000,000	
	定期預金	6232153	100,000,000	
	普通預金	52060	600,033,185	
東北労働金庫	普通預金	5126614	14,396	
	定期預金	5642715	2,000,000	
きらやか銀行	普通預金	1008462	21,577,132	
	定期預金	5004895	220,000,000	
ゆうちょ銀行	当座預金	02470-7-18955	55,030,108	
未収収益				880,766
	未収貸付金利子		880,766	
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金				0
徴収不能引当金				△ 4,745
徴収不能引当金(健全債権)				△ 4,745
流 動 資 産 合 計				1,877,539,899
2. 固 定 資 産				
(1)基 本 財 産				0
基 本 財 産 合 計				0
(2)その他の固定資産				
市町村社協送付金				0
	総合支援資金送付金		0	
	福祉資金送付金		0	
	教育支援資金送付金		0	
貸付金				3,533,659,717
	総合支援資金貸付金		10,214,010	
	総合支援資金(コロナ初回分)貸付金		696,813,359	
	総合支援資金(コロナ延長分)貸付金		274,615,890	
	総合支援資金(コロナ再貸付分)貸付金		716,421,333	
	福祉資金貸付金		76,906,060	
	福祉資金(コロナ)貸付金		340,665,758	
	教育支援資金貸付金		1,380,317,211	
	不動産担保型生活資金貸付金		34,357,886	
	離職者支援資金貸付金		3,311,810	
	生活資金貸付金		36,400	
	福祉資金(住宅)貸付金		0	
長期滞留債権				726,024,161
	総合支援資金貸付金		112,478,993	
	福祉資金貸付金		109,775,935	
	教育支援資金貸付金		486,478,665	
	離職者支援資金貸付金		14,106,875	
	障害者更生資金貸付金		0	
	生活資金貸付金		1,283,513	
	福祉資金(住宅)貸付金		1,900,180	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金				75,098,048
欠損補填積立特定資産				245,171,293
	新欠損補填積立特定資産	普通預金	429406	45,099,230
		定期預金	3034948246	200,072,063
徴収不能引当金				△ 144,635,716
	健全債権		△ 1,399,108	
	長期滞留債権(連借人あり)		△ 1,577,786	
	長期滞留債権(連借人なし)		△ 141,658,822	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計				4,435,317,503
固 定 資 産 合 計				4,435,317,503
資 産 合 計				6,312,857,402

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 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/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
貸付事業収入	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)	0	0	0
支 出			
貸付事業支出	3,512,000	3,512,000	0
貸付金支出	3,512,000	3,512,000	0
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付支出	3,512,000	3,512,000	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)	3,512,000	3,512,000	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 3,512,000	△ 3,512,000	0
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等収入計 (4)	0	0	0
支 出			
施設整備等支出計 (5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0
生活福祉資金会計長期借入金収入	3,512,000	3,512,000	0
生活福祉資金会計長期借入金収入	3,512,000	3,512,000	0
生活福祉資金会計長期貸付金回収収入	0	0	0
その他の活動収入計 (7)	3,512,000	3,512,000	0
支 出			
積立資産支出	0	0	0
生活福祉資金会計長期借入金返済支出	0	0	0
生活福祉資金会計長期貸付金支出	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	0	0	0
国庫補助金等返還金支出	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)	3,512,000	3,512,000	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

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 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／生福

(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	0	0	0	流動負債	0	0	0
現金預金(生活福祉資金)	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生活資金会計長期借入	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定生活資金会計長期貸付	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金会計長期貸	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	生活福祉資金会計借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	要保護世帯向け担保型生活福祉資金会計借入	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
				生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	75,098,048	71,586,048	3,512,000	固定負債	75,098,048	71,586,048	3,512,000
				リース債務	0	0	0
その他の固定資産	75,098,048	71,586,048	3,512,000	生活福祉資金会計長期借入金	75,098,048	71,586,048	3,512,000
器具及び備品	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
長期貸付金	0	0	0				
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	75,098,048	71,586,048	3,512,000
貸付金	75,098,048	71,586,048	3,512,000	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護世帯向け担保型生活資金会計長期貸付	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	0	0	0
欠損補填積立特定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	75,098,048	71,586,048	3,512,000	純資産の部合計	0	0	0
				負債及び純資産の部合計	75,098,048	71,586,048	3,512,000

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

23,061,022円

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 資金収支明細書

(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／生福

勘 定 科 目	サービスク区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会	産担保型生活資金会					
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	0	0		

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

生活福祉資金貸付事務費会計 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/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
經常経費補助金収入	20,954,000	20,954,000	0
都道府県補助金収入	20,954,000	20,954,000	0
貸付事務費補助金収入	20,954,000	20,954,000	0
受取利息配当金収入	0	0	0
その他の収入	0	0	0
事業活動収入計(1)	20,954,000	20,954,000	0
支 出			
人件費支出	42,999,000	42,701,035	297,965
職員給与支出	30,369,000	30,122,755	246,245
職員俸給支出	27,858,000	27,681,425	176,575
職員諸手当支出	2,511,000	2,441,330	69,670
職員賞与支出	7,714,000	7,808,762	△ 94,762
法定福利費支出	4,916,000	4,769,518	146,482
事業費支出	164,182,000	158,186,153	5,995,847
貸付調査償還指導費支出	4,772,000	4,771,800	200
民生委員実費弁償費支出	4,772,000	4,771,800	200
業務委託費支出	159,410,000	153,414,353	5,995,647
市町村社協事務費支出	148,849,000	142,769,722	6,079,278
その他の業務委託費支出	10,561,000	10,644,631	△ 83,631
事務費支出	21,040,000	17,999,765	3,040,235
諸謝金支出	0	0	0
旅費交通費支出	631,000	418,742	212,258
役職員旅費支出	486,000	286,742	199,258
委員等旅費支出	145,000	132,000	13,000
事務消耗品費支出	797,000	728,748	68,252
消耗品費支出	797,000	728,748	68,252
器具什器費支出	502,000	156,962	345,038
印刷製本費支出	2,848,000	2,491,392	356,608
通信運搬費支出	5,147,000	6,355,516	△ 1,208,516
会議費支出	13,000	13,794	△ 794
手数料支出	5,639,000	5,251,971	387,029
賃借料支出	4,354,000	1,473,780	2,880,220
租税公課支出	3,000	2,800	200
保守料支出	677,000	677,160	△ 160
電算処理費支出	392,000	392,400	△ 400
負担金支出	37,000	36,500	500
債権管理強化推進費支出	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
事業活動支出計(2)	228,221,000	218,886,953	9,334,047
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 207,267,000	△ 197,932,953	△ 9,334,047
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
固定資産売却収入	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
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
ファイナンス・リース債務の返済支出	445,000	0	445,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	445,000	0	445,000
施設整備等支出計(5)	445,000	0	445,000
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 445,000	0	△ 445,000
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
積立資産取崩収入	3,262,464,000	3,253,596,039	8,867,961
債権管理事務費積立資産取崩収入	3,262,464,000	3,253,596,039	8,867,961
生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	0	0	0
一般会計繰入金収入	0	0	0
一般会計繰入金収入	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収入	44,065,000	43,139,101	925,899

生活福祉資金貸付事務費会計 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/生福

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
経常経費補助金収益	20,954,000	20,954,000	0
都道府県補助金収益	20,954,000	20,954,000	0
貸付事務費補助金収益	20,954,000	20,954,000	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	20,954,000	20,954,000	0
費 用			
人件費	41,542,553	46,674,708	△ 5,132,155
職員給与	30,122,755	28,005,292	2,117,463
職員俸給	27,681,425	25,285,800	2,395,625
職員諸手当	2,441,330	2,719,492	△ 278,162
職員賞与	5,094,329	7,961,691	△ 2,867,362
賞与引当金繰入	1,969,245	3,127,727	△ 1,158,482
退職給付費用	0	1,871,789	△ 1,871,789
法定福利費	4,356,224	5,708,209	△ 1,351,985
事業費	158,186,153	41,630,886	116,555,267
貸付調査償還指導費	4,771,800	4,757,400	14,400
民生委員実費弁償費	4,771,800	4,757,400	14,400
業務委託費	153,414,353	36,873,486	116,540,867
市町村社協事務費	142,769,722	28,129,100	114,640,622
その他の業務委託費	10,644,631	8,744,386	1,900,245
事務費	17,999,765	24,181,144	△ 6,181,379
旅費交通費	418,742	291,679	127,063
役職員旅費	286,742	198,779	87,963
委員等旅費	132,000	92,900	39,100
事務消耗品費	728,748	1,143,223	△ 414,475
消耗品費	728,748	1,143,223	△ 414,475
器具什器費	156,962	269,060	△ 112,098
印刷製本費	2,491,392	2,257,164	234,228
通信運搬費	6,355,516	4,101,210	2,254,306
会議費	13,794	14,892	△ 1,098
手数料	5,251,971	4,030,328	1,221,643
賃借料	1,473,780	1,275,428	198,352
租税公課	2,800	600	2,200
保守料	677,160	17,160	660,000
電算処理費	392,400	10,092,400	△ 9,700,000
負担金	36,500	25,000	11,500
債権管理強化推進費	0	663,000	△ 663,000
減価償却費	447,458	91,388	356,070
減価償却費	447,458	91,388	356,070
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 426,938	△ 70,868	△ 356,070
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 426,938	△ 70,868	△ 356,070
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	217,748,991	112,507,258	105,241,733
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 196,794,991	△ 91,553,258	△ 105,241,733
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
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
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)	△ 196,794,991	△ 91,553,258	△ 105,241,733
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
貸付資金補助金収益	0	0	0
一般会計繰入金収益	0	6,797,180	△ 6,797,180
一般会計繰入金収益	0	6,797,180	△ 6,797,180
生活福祉資金会計繰入金収益	43,139,101	45,567,075	△ 2,427,974
生活福祉資金会計繰入金収益	43,139,101	45,567,075	△ 2,427,974
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収益	16,004	3,645,184,949	△ 3,645,168,945

生活福祉資金貸付事務費会計 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／生福

(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	11,148,438	8,668,608	2,479,830	流動負債	13,117,683	11,796,335	1,321,348
現金預金(生活福祉資金)	3,042,712	204,808	2,837,904	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,137,643	1,979,325	9,158,318
事業未収金	8,105,726	8,463,800	△ 358,074	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	10,795	10,790	5
1年以内回収予定生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金貸付事務費会計借入金	0	0	0	生活福祉資金会計借入金	0	6,678,493	△ 6,678,493
仮払金	0	0	0	要保護世帯向担保型生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,969,245	3,127,727	△ 1,158,482
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	3,355,977,425	3,637,639,320	△ 281,661,895	固定負債	0	27,618,398	△ 27,618,398
その他の固定資産	3,355,977,425	3,637,639,320	△ 281,661,895	リース債務	0	0	0
器具及び備品	2,118,041	2,500,796	△ 382,755	生活福祉資金会計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
ソフトウェア	253,423	318,126	△ 64,703	退職給付引当金	0	27,618,398	△ 27,618,398
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	13,117,683	39,414,733	△ 26,297,050
貸付金	0	0	0	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,090,273	2,517,211	△ 426,938
生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	568,886	575,018	△ 6,132
要保護世帯向担保型生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	1,521,387	1,942,193	△ 420,806
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	3,353,605,961	3,607,202,000	△ 253,596,039
退職給付引当資産	0	27,618,398	△ 27,618,398	欠損補填積立金	0	0	0
欠損補填積立特定資産	0	0	0	債権管理事務費積立金	3,353,605,961	3,607,202,000	△ 253,596,039
債権管理事務費積立資産	3,353,605,961	3,607,202,000	△ 253,596,039	次期繰越活動増減差額	△ 1,688,054	△ 2,826,016	1,137,962
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 252,458,077)	(△ 3,604,053,753)	(△ 3,856,511,830)
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	3,367,125,863	3,646,307,928	△ 279,182,065	純資産の部合計	3,354,008,180	3,606,893,195	△ 252,885,015
				負債及び純資産の部合計	3,367,125,863	3,646,307,928	△ 279,182,065

脚注

減価償却累計額(本則) 8,187,616円
減価償却累計額(コロナ) 420,798円

生活福祉資金貸付事務費会計 資金収支明細書

(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/生活

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活福祉資金貸付事務費	生活福祉資金(コロナ特別)貸付事務費			
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	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
固定資産取得支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	0	0
その他の活動による収支					
収入					
貸付資金補助金収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	3,253,596,039	3,253,596,039	0	3,253,596,039
債権管理事務費積立資産取崩収入	0	3,253,596,039	3,253,596,039	0	3,253,596,039
生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	0	0	0	0	0
一般会計繰入金収入	0	0	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収入	43,139,101	0	43,139,101	0	43,139,101
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	43,139,101	0	43,139,101	0	43,139,101
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	0	16,004	16,004	0	16,004
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	0	16,004	16,004	0	16,004
要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	0	0	0	0	0
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	43,139,101	3,253,612,043	3,296,751,144	0	3,296,751,144
支出					
積立資産支出	0	0	0	0	0
債権管理事務費積立資産積立支出	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000
生活福祉資金会計長期借入金返済支出	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
一般会計繰入金支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	98,818,191	98,818,191	0	98,818,191
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	98,818,191	98,818,191	0	98,818,191
国庫補助金等返還金支出	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	3,098,818,191	3,098,818,191	0	3,098,818,191
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	43,139,101	154,793,852	197,932,953	0	197,932,953
予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	0	0

計算書類に対する注記（生活福祉資金貸付事務費会計拠点）

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）生活福祉資金事務費会計拠点財務諸表

（２）拠点区分資金収支明細書

① 生活福祉資金事務費会計

② 生活福祉資金（コロナ特例）事務費会計

（３）拠点区分事業活動明細書については作成を省略

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

財 産 目 録
(生活福祉資金貸付事務費会計)

令和6年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
1. 資 産 の 部	
1. 流 動 資 産	
現金預金	
山形銀行 普通預金 215805	3,042,712
事業未収金	8,105,726
未収補助金	0
流 動 資 産 合 計	11,148,438
2. 固 定 資 産	
(1)基 本 財 産	0
基 本 財 産 合 計	0
(2)その他の固定資産	
器具及び備品（業務システム一式他）	2,118,041
ソフトウェア	253,423
退職給付引当資産	0
債権管理事務費積立資産	3,353,605,961
山形銀行普通預金 215805 353,605,961	
山形銀行定期預金 3.035E+09 700,000,000	
荘内銀行定期預金 1154089 1,000,000,000	
山形信金定期預金 6229762 300,000,000	
山形信金定期預金 6229770 700,000,000	
きらやか銀行定期預金 5004975 300,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	3,355,977,425
固 定 資 産 合 計	3,355,977,425
資 産 合 計	3,367,125,863
2. 負 債 の 部	
1. 流 動 負 債	
事業未払金	11,137,643
預り金	10,795
生活福祉資金会計借入金	0
賞与引当金	1,969,245
流 動 負 債 合 計	13,117,683
2. 固 定 負 債	
退職給付引当金	0
固 定 負 債 合 計	0
負 債 合 計	13,117,683
差 引 純 資 産	3,354,008,180

臨時特例つなぎ資金会計 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/生福

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			
貸付事業収益	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	0	0	0
事業費	381,000	441,000	△ 60,000
業務委託費	381,000	441,000	△ 60,000
市町村社協事務費	381,000	441,000	△ 60,000
事務費	165,000	165,000	0
保守料	165,000	0	165,000
負担金	0	165,000	△ 165,000
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	50,000	△ 50,000
徴収不能額(連帯なし)	0	50,000	△ 50,000
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	546,000	656,000	△ 110,000
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 546,000	△ 656,000	110,000
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	53	59	△ 6
受取利息配当金収益	53	59	△ 6
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)	53	59	△ 6
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)	53	59	△ 6
経常増減差額(7=3+6)	△ 545,947	△ 655,941	109,994
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
貸付資金補助金収益	0	0	0
一般会計繰入金収益	0	0	0
一般会計固定資産移管収益	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	0	0
その他の特別収益	0	50,000	△ 50,000
徴収不能引当金戻入益	0	50,000	△ 50,000
徴収不能引当金戻入益(連帯なし)	0	50,000	△ 50,000
特別収益計(8)	0	50,000	△ 50,000
費 用			
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
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	0	0
一般会計繰入金費用	0	0	0
国庫補助金等返還金費用	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	50,000	△ 50,000
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 545,947	△ 605,941	59,994
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 536,369	△ 586,428	50,059
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 1,082,316	△ 1,192,369	110,053

臨時特例つなぎ資金会計 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／生福

(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	5,003,153	5,549,100	△ 545,947	流動負債	13,750	13,750	0
現金預金(生活福祉資金)	5,003,153	5,549,100	△ 545,947	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	13,750	13,750	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生福資金会計長期借入預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定生福資金会計長期貸付金	0	0	0	生福福祉資金会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金会計長期貸付金	0	0	0	要保護世帯向担保型生福福祉資金会計借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	生福福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
				リース債務	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	生活福祉資金会計長期借入金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
長期貸付金	0	0	0				
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	13,750	13,750	0
貸付金	0	0	0	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	611,670	611,670	0	国庫補助金等特別積立金	5,525,719	6,071,719	△ 546,000
生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	5,525,719	6,071,719	△ 546,000
要保護世帯向担保型生福資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	0	0	0
欠損補填積立特定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 536,316	△ 536,369	53
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 545,947)	(△ 605,941)	(59,994)
徴収不能引当金	△ 611,670	△ 611,670	0				
				純資産の部合計	4,989,403	5,535,350	△ 545,947
資産の部合計	5,003,153	5,549,100	△ 545,947	負債及び純資産の部合計	5,003,153	5,549,100	△ 545,947

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

0円

臨時特例つなぎ資金会計 資金収支明細書

(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/生福

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	臨時特例つなぎ資金 会計					
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出		0	0	0	0	
国庫補助金等返還金支出		0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)		0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)		0	0	0	0	
予備費支出(10)		0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△	545,947	△ 545,947	0	△ 545,947	
前期末支払資金残高(12)		5,535,350	5,535,350	0	5,535,350	
当期末支払資金残高(11+12)		4,989,403	4,989,403	0	4,989,403	

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

財 産 目 録 （ 生活福祉資金会計・全体 ）

令和6年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
1. 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現金預金		
生活福祉資金会計	1,876,663,878	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	0	
生活福祉資金貸付事務費会計	3,042,712	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>5,003,153</u>	1,884,709,743
未収収益（未収貸付金利子）		
生活福祉資金会計		880,766
事業未収金		
生活福祉資金貸付事務費会計	8,105,726	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>0</u>	8,105,726
未収補助金		
生活福祉資金貸付事務費会計		0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金		0
徴収不能引当金		
生活福祉資金会計		△ 4,745
流 動 資 産 合 計		1,893,691,490
2. 固 定 資 産		
(1) 基 本 財 産		0
基 本 財 産 合 計		0
(2) その他の固定資産		
器具及び備品	2,118,041	
ソフトウェア	253,423	
生活福祉資金貸付事務費会計		2,371,464
市町村社協送付金		
生活福祉資金会計		0
貸 付 金		
生活福祉資金会計	3,533,659,717	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	75,098,048	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>0</u>	3,608,757,765
長期滞留債権		
生活福祉資金会計	726,024,161	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>611,670</u>	726,635,831
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計		
長期貸付金		
生活福祉資金会計		75,098,048
退職給付引当資産		
生活福祉資金貸付事務費会計		0
債権管理事務費積立資産		
生活福祉資金貸付事務費会計		3,353,605,961
欠損補填積立特定資産		
生活福祉資金会計		245,171,293
徴収不能引当金		
生活福祉資金会計	△ 144,635,716	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>△ 611,670</u>	△ 145,247,386

