

令和 7 年度

計算書類・附属明細書

財産目録・監査報告書



社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

目 次

1.	(社福)佐川町社会福祉協議会	
①	法人単位資金収支計算書 【第一号第一様式】	1
②	資金収支内訳表 【第一号第二様式】	2
③	社会福祉事業区分 資金収支内訳表 【第一号第三様式】	3
④	法人単位事業活動計算書 【第二号第一様式】	4
⑤	事業活動内訳表 【第二号第二様式】	5
⑥	社会福祉事業区分 事業活動内訳表 【第二号第三様式】	6
⑦	法人単位貸借対照表 【第三号第一様式】	7
⑧	貸借対照表内訳表 【第三号第二様式】	8
⑨	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 【第三号第三様式】	9
⑩	計算書類に対する注記(法人全体用) 【別紙1】	10
⑪	借入金明細書 【別紙3(①)】	12
⑫	寄付金収益明細書 【別紙3(②)】	13
⑬	補助金事業等収益明細書 【別紙3(③)】	14
⑭	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 【別紙3(④)】	15
⑮	基本金明細書 【別紙3(⑥)】	16
⑯	国庫補助金等特別積立金明細書 【別紙3(⑦)】	17
⑰	財産目録 【別紙4】	18
2.	地域福祉事業拠点区分	
①	地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	20
②	地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	22
③	地域福祉事業拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	24
④	計算書類に対する注記(地域福祉事業拠点区分用) 【別紙2】	25
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 【別紙3(⑧)】	27
⑥	引当金明細書 【別紙3(⑨)】	28
⑦	地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	29
⑧	積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	30
3.	介護事業拠点区分	
①	介護事業拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	31
②	介護事業拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	32
③	介護事業拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	34
④	計算書類に対する注記(介護事業拠点区分用) 【別紙2】	35
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 【別紙3(⑧)】	36
⑥	引当金明細書 【別紙3(⑨)】	37
⑦	介護事業拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	38
⑧	積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	39
4.	介護施設拠点区分	
①	介護施設拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	40
②	介護施設拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	42
③	介護施設拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	44
④	計算書類に対する注記(介護施設拠点区分用) 【別紙2】	45
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 【別紙3(⑧)】	47
⑥	引当金明細書 【別紙3(⑨)】	48
⑦	介護施設拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	49
⑧	積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	50
5.	収益事業拠点区分	
①	収益事業拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	51
②	収益事業拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	52
③	収益事業拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	53
④	計算書類に対する注記(収益事業拠点区分用) 【別紙2】	54
6.	監査報告書	
①	監査報告書	55

法人単位資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	10,000		10,000	
	寄附金収入	120,000	467,441	△ 347,441	
	経常経費補助金収入	25,839,117	24,141,186	1,697,931	
	受託金収入	41,601,762	39,248,175	2,353,587	
	事業収入	1,360,466	1,259,316	101,150	
	介護保険事業収入	146,109,290	141,476,963	4,632,327	
	老人福祉事業収入	30,000	30,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	28,542,855	25,106,396	3,436,459	
	受取利息配当金収入	12,628	166,941	△ 154,313	
	その他の収入	3,859,100	4,784,431	△ 925,331	
	事業活動収入計(1)	247,485,218	236,680,849	10,804,369	
	支出				
	人件費支出	190,579,789	186,255,731	4,324,058	
施設整備等による収支	事業費支出	21,599,599	20,780,442	819,157	
	事務費支出	19,477,354	17,197,260	2,280,094	
	助成金支出	7,359,420	745,350	6,614,070	
	支払利息支出	434,119	433,458	661	
	流動資産評価損等による資金減少額	20,000	20,000	0	
	事業活動支出計(2)	239,470,281	225,432,241	14,038,040	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,014,937	11,248,608	△ 3,233,671	
	収入				
	施設整備等補助金収入	6,254,000	5,487,000	767,000	
	施設整備等収入計(4)	6,254,000	5,487,000	767,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
	固定資産取得支出	17,336,950	16,975,380	361,570	
	施設整備等支出計(5)	23,960,950	23,599,380	361,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,706,950	△ 18,112,380	405,430	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,170,000	11,234,200	△ 64,200	
	その他の活動収入計(7)	11,170,000	11,234,200	△ 64,200	
	支出				
	積立資産支出	1,423,536	1,423,536	0	
	その他の活動による支出	4,056,300	3,198,000	858,300	
	その他の活動支出計(8)	5,479,836	4,621,536	858,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,690,164	6,612,664	△ 922,500	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,001,849	△ 251,108	△ 3,750,741	
前期末支払資金残高(12)		92,514,113	79,014,996	13,499,117	
当期末支払資金残高(11)+(12)		88,512,264	78,763,888	9,748,376	

資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	寄附金収入	467,441		467,441		467,441
	経常経費補助金収入	24,141,186		24,141,186		24,141,186
	受託金収入	39,248,175		39,248,175		39,248,175
	事業収入	236,250	1,023,066	1,259,316		1,259,316
	介護保険事業収入	141,476,963		141,476,963		141,476,963
	老人福祉事業収入		30,000	30,000		30,000
	障害福祉サービス等事業収入	25,106,396		25,106,396		25,106,396
	受取利息配当金収入	166,298	643	166,941		166,941
	その他の収入	4,784,431		4,784,431		4,784,431
事業活動による収支	事業活動収入計(1)	235,627,140	1,053,709	236,680,849		236,680,849
	支出					
	人件費支出	186,255,731		186,255,731		186,255,731
	事業費支出	20,766,022	14,420	20,780,442		20,780,442
	事務費支出	16,749,255	448,005	17,197,260		17,197,260
	助成金支出	745,350		745,350		745,350
	支払利息支出	433,458		433,458		433,458
	流動資産評価損等による資金減少額	20,000		20,000		20,000
	事業活動支出計(2)	224,969,816	462,425	225,432,241		225,432,241
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,657,324	591,284	11,248,608		11,248,608
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,487,000		5,487,000		5,487,000
	施設整備等収入計(4)	5,487,000		5,487,000		5,487,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000		6,624,000		6,624,000
施設整備等による収支	固定資産取得支出	16,975,380		16,975,380		16,975,380
	施設整備等支出計(5)	23,599,380		23,599,380		23,599,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 18,112,380		△ 18,112,380		△ 18,112,380
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	11,234,200		11,234,200		11,234,200
	事業区分間繰入金収入	561,284		561,284	△ 561,284	0
	その他の活動収入計(7)	11,795,484		11,795,484	△ 561,284	11,234,200
	支出					
その他の活動による収支	積立資産支出	1,423,536		1,423,536		1,423,536
	事業区分間繰入金支出		561,284	561,284	△ 561,284	0
	その他の活動による支出	3,198,000		3,198,000		3,198,000
	その他の活動支出計(8)	4,621,536	561,284	5,182,820	△ 561,284	4,621,536
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,173,948	△ 561,284	6,612,664	0	6,612,664
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 281,108	30,000	△ 251,108	0	△ 251,108
前期末支払資金残高(11)		79,014,996	0	79,014,996		79,014,996
当期末支払資金残高(10)+(11)		78,733,888	30,000	78,763,888	0	78,763,888

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		地域福祉事業拠点 区分	介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	寄附金収入	467,441			467,441		467,441
	経常経費補助金収入	24,141,186			24,141,186		24,141,186
	受託金収入	39,248,175			39,248,175		39,248,175
	事業収入	236,250			236,250		236,250
	介護保険事業収入		14,149,970	127,326,993	141,476,963		141,476,963
	障害福祉サービス等事業収入		18,482,855	6,623,541	25,106,396		25,106,396
	受取利息配当金収入	67,556	16,427	82,315	166,298		166,298
	その他の収入	3,920,030	9,000	855,401	4,784,431		4,784,431
	事業活動収入計(1)	68,080,638	32,658,252	134,888,250	235,627,140		235,627,140
支出	人件費支出	50,570,771	29,359,129	106,325,831	186,255,731		186,255,731
	事業費支出	2,472,756	1,180,958	17,112,308	20,766,022		20,766,022
	事務費支出	9,082,754	2,760,378	4,906,123	16,749,255		16,749,255
	助成金支出	745,350			745,350		745,350
	支払利息支出			433,458	433,458		433,458
	流動資産評価損等による資金減少額	20,000			20,000		20,000
	事業活動支出計(2)	62,891,631	33,300,465	128,777,720	224,969,816		224,969,816
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,189,007	△ 642,213	6,110,530	10,657,324		10,657,324
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,254,000		4,233,000	5,487,000		5,487,000
	施設整備等収入計(4)	1,254,000		4,233,000	5,487,000		5,487,000
	設備資金借入金元金償還支出			6,624,000	6,624,000		6,624,000
	固定資産取得支出	2,336,950		14,638,430	16,975,380		16,975,380
その他の活動による収支	支出						
	施設整備等支出計(5)	2,336,950		21,262,430	23,599,380		23,599,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,082,950		△ 17,029,430	△ 18,112,380		△ 18,112,380
	積立資産取崩収入	11,170,000		64,200	11,234,200		11,234,200
	事業区分間繰入金収入	561,284			561,284		561,284
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	339,500		10,000,000	10,339,500	△ 10,339,500	0
	その他の活動収入計(7)	12,070,784		10,064,200	22,134,984	△ 10,339,500	11,795,484
	積立資産支出	1,422,441		1,095	1,423,536		1,423,536
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	49,900	289,600	10,339,500	△ 10,339,500	0
	その他の活動による支出	1,547,760	1,157,400	492,840	3,198,000		3,198,000
支	その他の活動支出計(8)	12,970,201	1,207,300	783,535	14,961,036	△ 10,339,500	4,621,536
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 899,417	△ 1,207,300	9,280,665	7,173,948	0	7,173,948
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,206,640	△ 1,849,513	△ 1,638,235	△ 281,108	0	△ 281,108
前期末支払資金残高(11)		22,604,611	7,187,875	49,222,510	79,014,996		79,014,996
当期末支払資金残高(10)+(11)		25,811,251	5,338,362	47,584,275	78,733,888	0	78,733,888

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益		10,000	△ 10,000
	寄附金収益	467,441	10,280,000	△ 9,812,559
	経常経費補助金収益	24,141,186	22,747,225	1,393,961
	受託金収益	39,248,175	33,551,613	5,696,562
	事業収益	1,259,316	1,240,600	18,716
	介護保険事業収益	141,476,963	143,079,139	△ 1,602,176
	障害福祉サービス等事業収益	25,106,396	24,046,619	1,059,777
	サービス活動収益計 (1)	231,699,477	234,955,196	△ 3,255,719
	費用			
	人件費	191,643,341	186,234,410	5,408,931
	事業費	20,780,442	21,223,657	△ 443,215
	事務費	17,197,260	16,212,731	984,529
	助成金費用	745,350	465,475	279,875
	減価償却費	22,035,799	24,772,792	△ 2,736,993
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,575,070	△ 5,310,541	△ 264,529
	徴収不能額	20,000	60,000	△ 40,000
	サービス活動費用計 (2)	246,847,122	243,658,524	3,188,598
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 15,147,645	△ 8,703,328	△ 6,444,317
	収益			
	受取利息配当金収益	166,941	32,692	134,249
	その他のサービス活動外収益	4,784,431	3,686,750	1,097,681
	サービス活動外収益計 (4)	4,951,372	3,719,442	1,231,930
	費用			
	支払利息	433,458	463,266	△ 29,808
	サービス活動外費用計 (5)	433,458	463,266	△ 29,808
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,517,914	3,256,176	1,261,738
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 10,629,731	△ 5,447,152	△ 5,182,579
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,487,000	2,832,750	2,654,250
	特別収益計 (8)	5,487,000	2,832,750	2,654,250
	費用			
	固定資産売却損・処分損		77,575	△ 77,575
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,487,000	2,832,750	2,654,250
	その他の特別損失		△ 16,840	16,840
	特別費用計 (9)	5,487,000	2,893,485	2,593,515
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 60,735	60,735
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 10,629,731	△ 5,507,887	△ 5,121,844
	繰越前期繰越活動増減差額 (12)	201,993,012	217,730,899	△ 15,737,887
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	191,363,281	212,223,012	△ 20,859,731
	基本金取崩額 (14)			
	基金取崩額計 (15)			
	その他の積立金取崩額 (16)	11,170,000	1,160,000	10,010,000
	その他の積立金積立額 (17)	1,422,441	11,390,000	△ 9,967,559
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	201,110,840	201,993,012	△ 882,172

事業活動内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	寄附金収益	467,441		467,441		467,441
	経常経費補助金収益	24,141,186		24,141,186		24,141,186
	受託金収益	39,248,175		39,248,175		39,248,175
	事業収益	236,250	1,023,066	1,259,316		1,259,316
	介護保険事業収益	141,476,963		141,476,963		141,476,963
	障害福祉サービス等事業収益	25,106,396		25,106,396		25,106,396
	サービス活動収益計(1)	230,676,411	1,023,066	231,699,477		231,699,477
	費用					
	人件費	191,643,341		191,643,341		191,643,341
サービス活動増減の部	事業費	20,766,022	14,420	20,780,442		20,780,442
	事務費	16,749,255	448,005	17,197,260		17,197,260
	助成金費用	745,350		745,350		745,350
	減価償却費	22,035,799		22,035,799		22,035,799
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,575,070		△ 5,575,070		△ 5,575,070
	徴収不能額	20,000		20,000		20,000
	サービス活動費用計(2)	246,384,697	462,425	246,847,122		246,847,122
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,708,286	560,641	△ 15,147,645		△ 15,147,645
	収益					
	受取利息配当金収益	166,298	643	166,941		166,941
サービス活動増減の部	その他のサービス活動外収益	4,784,431		4,784,431		4,784,431
	サービス活動外収益計(4)	4,950,729	643	4,951,372		4,951,372
	支払利息	433,458		433,458		433,458
	サービス活動外費用計(5)	433,458		433,458		433,458
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	4,517,271	643	4,517,914		4,517,914
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,191,015	561,284	△ 10,629,731		△ 10,629,731
	収益					
	施設整備等補助金収益	5,487,000		5,487,000		5,487,000
	事業区分間繰入金収益	561,284		561,284	△ 561,284	0
	特別収益計(8)	6,048,284		6,048,284	△ 561,284	5,487,000
特別増減の部	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,487,000		5,487,000		5,487,000
	事業区分間繰入金費用		561,284	561,284	△ 561,284	0
	特別費用計(9)	5,487,000	561,284	6,048,284	△ 561,284	5,487,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	561,284	△ 561,284	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	201,993,012	0	201,993,012	0	201,993,012
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	191,363,281	0	191,363,281	0	191,363,281
	活動増減差額の部					
	基本金取崩額(14)					
活動増減差額の部	基金取崩額計(15)					
	その他の積立金取崩額(16)	11,170,000		11,170,000		11,170,000
	その他の積立金積立額(17)	1,422,441		1,422,441		1,422,441
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	201,110,840	0	201,110,840	0	201,110,840

		地域福祉事業拠点区分		介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
勘定科目								
サービス活動増減の部	収益	寄附金収益	467,441			467,441		467,441
		経常経費補助金収益	24,141,186			24,141,186		24,141,186
		受託金収益	39,248,175			39,248,175		39,248,175
		事業収益	236,250			236,250		236,250
		介護保険事業収益		14,149,970	127,326,993	141,476,963		141,476,963
		障害福祉サービス等事業収益		18,482,855	6,623,541	25,106,396		25,106,396
		サービス活動収益計(1)	64,093,052	32,632,825	133,950,534	230,676,411		230,676,411
	費用	人件費	53,322,921	30,650,599	107,669,821	191,643,341		191,643,341
		事業費	2,472,756	1,180,958	17,112,308	20,766,022		20,766,022
		事務費	9,082,754	2,760,378	4,906,123	16,749,255		16,749,255
		助成金費用	745,350			745,350		745,350
		減価償却費	3,641,840	111,044	18,282,915	22,035,799		22,035,799
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 884,265	△ 27,225	△ 4,663,580	△ 5,575,070		△ 5,575,070
		徴収不能額	20,000			20,000		20,000
サービス活動外増減の部		サービス活動費用計(2)	68,401,355	34,675,754	143,307,587	246,384,697		246,384,697
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,308,304	△ 2,042,929	△ 9,357,053	△ 15,708,286		△ 15,708,286
	収益	受取利息配当金収益	67,555	16,427	82,315	166,298		166,298
		その他のサービス活動外収益	3,920,030	9,000	855,401	4,784,431		4,784,431
		サービス活動外収益計(4)	3,987,586	25,427	937,716	4,950,729		4,950,729
	費用	支払利息			433,458	433,458		433,458
		サービス活動外費用計(5)			433,458	433,458		433,458
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,987,586	25,427	504,258	4,517,271		4,517,271
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 320,718	△ 2,017,502	△ 8,852,795	△ 11,191,015		△ 11,191,015
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,254,000		4,233,000	5,487,000		5,487,000
		事業区分間繰入金収益	561,284			561,284		561,284
		拠点区分間繰入金収益	339,500		10,000,000	10,339,500	△ 10,339,500	0
		特別収益計(8)	2,154,784		14,233,000	16,387,784	△ 10,339,500	6,048,284
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,254,000		4,233,000	5,487,000		5,487,000
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	49,900	289,600	10,339,500	△ 10,339,500	0
		特別費用計(9)	11,254,000	49,900	4,522,600	15,826,500	△ 10,339,500	5,487,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,099,216	△ 49,900	9,710,400	561,284	0	561,284
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 9,419,934	△ 2,067,402	857,605	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731
	繰前期繰越活動増減差額(12)		43,815,230	15,757,664	142,420,118	201,993,012		201,993,012
	繰当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		34,395,296	13,690,262	143,277,723	191,363,281	0	191,363,281
	活動基金取崩額計(14)							
	活動基金取崩額計(15)							
	増その他の積立金取崩額(16)		11,170,000			11,170,000		11,170,000
	減その他の積立金積立額(17)		1,422,441			1,422,441		1,422,441
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			44,142,855	13,690,262	143,277,723	201,110,840	0	201,110,840

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日現在
第三号第一様式

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	106,012,776	101,605,657	4,407,119	流動負債	42,572,888	37,310,661	5,262,227
現金預金	71,342,290	69,028,416	2,313,874	事業未払金	8,587,237	5,656,122	2,931,115
事業未収金	31,164,175	29,686,239	1,477,936	1年以内返済予定設備資金借入金	6,624,000	6,624,000	0
未収金	2,254,667	2,328,644	△ 73,977	未払費用	16,381,739	14,863,523	1,518,216
立替金	134,232	3,942	130,290	職員預り金	1,946,252	1,805,416	140,836
前払費用	398,076	368,666	29,410	前受金	275,600	265,600	10,000
短期貸付金	157,380	189,750	△ 32,370	仮受金	58,000	0	58,000
仮払金	561,956	0	561,956	賞与引当金	8,700,000	8,096,000	604,000
固定資産	366,031,967	377,705,050	△ 11,673,083	固定負債	142,599,250	144,409,640	△ 1,810,390
基本財産	302,104,177	317,441,922	△ 15,337,745	設備資金借入金	86,112,000	92,736,000	△ 6,624,000
土地	60,113,191	60,113,191	0	退職給付引当金	56,457,250	51,673,640	4,783,610
建物	240,990,986	256,328,731	△ 15,337,745	敷金・保証金等預り金	30,000	30,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	185,172,138	181,720,301	3,451,837
その他の固定資産	63,927,790	60,263,128	3,664,662	純資産の部			
構築物	7	2,092,335	△ 2,092,328	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	14,159,384	3,353,950	14,159,384	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	2,254,538	3,070,360	△ 1,099,412	基金			
器具及び備品	2,371,612	40,328	△ 698,748	国庫補助金等特別積立金	82,389,407	82,477,477	△ 88,070
権利	48,758	38,876,900	8,430	その他の積立金	2,372,358	12,119,917	△ 9,747,559
退職手当積立基金預け金	42,074,900	709,338	3,198,000	施設整備等積立金	990,000	1,170,000	△ 180,000
退職給付引当資産	646,233	10,949,917	△ 63,105	社会福祉基金積立金	1,382,358	10,949,917	△ 9,567,559
福祉基金積立資産	1,382,358	1,170,000	△ 9,567,559	次期繰越活動増減差額	201,110,840	201,993,012	△ 882,172
施設整備等積立資産	990,000		△ 180,000	(うち当期活動増減差額)	△ 10,629,731	△ 5,507,887	△ 5,121,844
資産の部合計	472,044,743	479,310,707	△ 7,265,964	純資産の部合計	286,872,605	297,590,406	△ 10,717,801
				負債及び純資産の部合計	472,044,743	479,310,707	△ 7,265,964

貸借対照表内訳表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	105,689,176	323,600	106,012,776		106,012,776
現金預金	71,076,690	265,600	71,342,290		71,342,290
事業未収金	31,164,175		31,164,175		31,164,175
未収金	2,254,667		2,254,667		2,254,667
立替金	134,232	0	134,232		134,232
前払費用	398,076		398,076		398,076
短期貸付金	157,380		157,380		157,380
仮払金	503,956	58,000	561,956		561,956
固定資産	366,031,967		366,031,967		366,031,967
基本財産	302,104,177		302,104,177		302,104,177
土地	60,113,191		60,113,191		60,113,191
建物	240,990,986		240,990,986		240,990,986
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	63,927,790		63,927,790		63,927,790
構築物	7		7		7
機械及び装置	14,159,384		14,159,384		14,159,384
車両運搬具	2,254,538		2,254,538		2,254,538
器具及び備品	2,371,612		2,371,612		2,371,612
権利	48,758		48,758		48,758
退職手当積立基金預け金	42,074,900		42,074,900		42,074,900
退職給付引当資産	646,233		646,233		646,233
福祉基金積立資産	1,382,358		1,382,358		1,382,358
施設整備等積立資産	990,000		990,000		990,000
資産の部合計	471,721,143	323,600	472,044,743		472,044,743
流動負債	42,279,288	293,600	42,572,888		42,572,888
事業未払金	8,569,297	18,000	8,587,297		8,587,297
1年以内返済予定設備資金借入金	6,624,000		6,624,000		6,624,000
未払費用	16,381,739		16,381,739		16,381,739
職員預り金	1,946,252		1,946,252		1,946,252
前受金		275,600	275,600		275,600
仮受金	58,000		58,000		58,000
賞与引当金	8,700,000		8,700,000		8,700,000
固定負債	142,569,250	30,000	142,599,250		142,599,250
設備資金借入金	86,112,000		86,112,000		86,112,000
退職給付引当金	56,457,250		56,457,250		56,457,250
敷金・保証金等預り金		30,000	30,000		30,000
負債の部合計	184,848,538	323,600	185,172,138		185,172,138
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金	82,389,407		82,389,407		82,389,407
その他の積立金	2,372,358		2,372,358		2,372,358
施設整備等積立金	990,000		990,000		990,000
社会福祉基金積立金	1,382,358		1,382,358		1,382,358
次期繰越活動増減差額	201,110,840	0	201,110,840	0	201,110,840
(うち当期活動増減差額)	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731
純資産の部合計	286,872,605	0	286,872,605	0	286,872,605
負債及び純資産の部合計	471,721,143	323,600	472,044,743	0	472,044,743

(単位:円)

勘定科目	地域福祉事業拠点 区分	介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	36,051,159	9,804,626	59,833,391	105,689,176		105,689,176
現金預金	25,929,416	5,934,506	39,212,768	71,076,690		71,076,690
事業未収金	7,543,181	3,751,430	19,869,564	31,164,175		31,164,175
未収金	2,254,667	0		2,254,667		2,254,667
立替金	0	66,000	68,232	134,232		134,232
前払費用	166,515	52,690	178,871	398,076		398,076
短期貸付金	157,380			157,380		157,380
仮払金	0	0	503,956	503,956		503,956
固定資産	64,624,498	17,383,950	284,023,519	366,031,967		366,031,967
基本財産	32,996,862	10,584,000	258,523,315	302,104,177		302,104,177
土地	20,509,852	10,584,000	29,019,339	60,113,191		60,113,191
建物	11,487,010		229,503,976	240,990,986		240,990,986
定期預金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	31,627,636	6,799,950	25,500,204	63,927,790		63,927,790
構築物	1		6	7		7
機械及び装置			14,159,384	14,159,384		14,159,384
車輛運搬具	1,593,425	3	661,110	2,254,538		2,254,538
器具及び備品	2,063,292	76,837	231,483	2,371,612		2,371,612
権利	7,250	9,200	32,308	48,758		48,758
退職手当積立基金預け金	25,591,310	6,713,910	9,769,680	42,074,900		42,074,900
退職給付引当資産			646,233	646,233		646,233
福祉基金積立資産	1,382,358			1,382,358		1,382,358
施設整備等積立資産	990,000			990,000		990,000
資産の部合計	100,675,657	27,188,576	343,856,910	471,721,143		471,721,143
流動負債	13,984,908	6,549,264	21,745,116	42,279,288		42,279,288
事業未払金	4,562,349	1,898,663	2,108,285	8,569,297		8,569,297
1年以内返済予定設備資金借入金			6,624,000	6,624,000		6,624,000
未払費用	3,673,307	2,567,601	10,140,831	16,381,739		16,381,739
職員預り金	1,946,252			1,946,252		1,946,252
仮受金	58,000	0	0	58,000		58,000
賞与引当金	3,745,000	2,083,000	2,872,000	8,700,000		8,700,000
固定負債	35,482,320	6,949,050	100,137,880	142,569,250		142,569,250
設備資金借入金			86,112,000	86,112,000		86,112,000
退職給付引当金	35,482,320	6,949,050	14,025,880	56,457,250		56,457,250
負債の部合計	49,467,228	13,498,314	121,882,996	184,848,538		184,848,538
基本金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
基金						
国庫補助金等特別積立金	3,693,216	0	78,696,191	82,389,407		82,389,407
その他の積立金	2,372,358			2,372,358		2,372,358
施設整備等積立金	990,000			990,000		990,000
社会福祉基金積立金	1,382,358			1,382,358		1,382,358
次期繰越活動増減差額	44,142,855	13,690,262	143,277,723	201,110,840	0	201,110,840
(うち当期活動増減差額)	△ 9,419,934	△ 2,067,402	857,605	△ 10,629,731	0	△ 10,629,731
純資産の部合計	51,208,429	13,690,262	221,973,914	286,872,605	0	286,872,605
負債及び純資産の部合計	100,675,657	27,188,576	343,856,910	471,721,143	0	471,721,143

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法、ソフトウェア一定額法
・リース資産 該当なし
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借
処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金
制度掛金相当額を引当金に計上している。
・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
適用していない。

3. 重要な会計方針の変更
該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ①全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。
②職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認
められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
(2) 法人全体の内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
(3) 事業区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
(4) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア	地域福祉事業拠点(社会福祉事業)	
	「法人運営サービス区分」	法人運営、社会福祉基金、つどいの場づくり、教育支援助成、おなかもプロジェクト、 フードサポート、コロナに負けん! チーム佐川支えあい基金、法人後見
	「共同募金助成金サービス区分」	福祉活動推進校支援、ボランティアセンター運営、みんなで福祉のまちづくり、 健康福祉大会、広報啓発事業
イ	「法人受託事業サービス区分」	福祉サービス利用援助、生活福祉運動推進、生活困窮者自立 相談支援、ファミリーサポートセンター、生活支援体制整備、アウト リーチ支援員、共助の基盤づくり
	イ 介護事業拠点(社会福祉事業)	
	「介護保険サービス区分」	居宅介護等事業
ウ	「相談支援サービス区分」	相談支援事業
	ウ 介護施設拠点(社会福祉事業)	
	「小規模多機能型居宅介護サービス区分」	小規模多機能型居宅介護事業
エ	「共生型生活介護デイサービス区分」	共生型生活介護デイサービス事業
	「共生型短期入所サービス区分」	共生型短期入所事業
	「認知症対応型共同生活介護サービス区分」	認知症対応型共同生活介護事業
エ	「共生型放課後等デイサービス区分」	共生型放課後等デイサービス事業
	「日中一時支援サービス区分」	日中一時支援事業
	エ 収益事業拠点(収益事業)	
	「福祉施設賃貸事業サービス区分」	福祉施設賃貸事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	60,113,191	0	0	60,113,191
建物	256,328,731	1,267,750	16,605,495	240,990,986
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	317,441,922	1,267,750	16,605,495	302,104,177

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	29,007,660円
建物（基本財産）	229,503,976円
計	258,511,636円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	92,736,000円
計	92,736,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	388,722,671	147,731,685	240,990,986
土地	60,113,191	0	60,113,191
小計	448,835,862	147,731,685	301,104,177
その他の固定資産			
構築物	15,992,395	15,992,388	7
機械及び装置	14,300,000	140,616	14,159,384
車両運搬具	16,737,132	14,482,594	2,254,538
器具及び備品	20,503,966	18,132,354	2,371,612
小計	67,533,493	48,747,952	18,785,541
合計	516,369,355	196,479,637	319,889,718

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	31,164,175		31,164,175
未収金	2,254,667		2,254,667
短期貸付金	157,380		157,380
合計	33,576,222	0	33,576,222

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名：社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		(単位：円)	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	(独)福祉医療 機構	介護施設 拠点区分	99,360,000	0	6,624,000	92,736,000 (6,624,000)	0	0.45%	433,458	0	令和22年3月10日	共生型施設建設	土地	高岡郡佐川町字山崎甲377番イ	9,283,133	
						()							土地	高岡郡佐川町字山崎甲377番口	9,283,133	
						()							土地	高岡郡佐川町字山崎甲378番	10,441,394	
						()							建物	高岡郡佐川町字山崎甲377番1	229,503,976	
						()										
	計		99,360,000	0	6,624,000	92,736,000 (6,624,000)	0		433,458	0						258,511,636
長期運営資金借入金						()										
						()										
						()										
						()										
	計		0	0	0	()	0		0	0						0
短期運営資金借入金																
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	合計		99,360,000	0	6,624,000	92,736,000 (6,624,000)	0		433,458	0						258,511,636

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					地域福祉事業拠点区分	
その他	経	8	467,441	0	467,441	0
区分小計		8	467,441	0	467,441	0
合計		8	467,441	0	467,441	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						地域福祉事業	介護事業
社協運営費補助金	市区町村等	22,310,221		22,310,221		22,310,221	
佐川町地域福祉活動拠点施設改修事業補助金		255,200		255,200		255,200	
成年後見人制度利用支援事業助成金		179,000		179,000		179,000	
区分小計		22,744,421	0	22,744,421	0	22,744,421	0
一般募金配分金	共同募金	1,346,765		1,346,765		1,346,765	
歳末たすけあい配分金		50,000		50,000		50,000	
区分小計		1,396,765	0	1,396,765	0	1,396,765	0
社協運営費補助金(夢まちらんど改修工事)	施設整備	1,254,000		1,254,000		1,254,000	
高知県太陽光発電設備等導入推進事業費補助金		4,233,000		4,233,000			4,233,000
区分小計		5,487,000	0	5,487,000	0	1,254,000	4,233,000
佐川町社会福祉施設等物産高騰緊急対策給付金	介護事業	200,000		200,000			200,000
高知県介護人材確保・職場環境改善事業等補助金		968,826		968,826			968,826
区分小計		1,168,826	0	1,168,826	0	0	1,168,826
佐川町社会福祉施設等物産高騰緊急対策給付金	障害事業	100,000		100,000			100,000
高知県障害福祉人材確保・職場環境改善事業		22,660		22,660			22,660
高知県社会福祉施設等物産高騰緊急対策交付金		100,000		100,000			100,000
区分小計		222,660	0	222,660	0	0	222,660
合計		31,019,672	0	31,019,672	0	25,395,186	5,624,486

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 なお、運用上の留意事項（課長通知）別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものと
 また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
収益事業	社会福祉事業	運用収入	561,284	社会福祉事業へ繰入

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
地域福祉事業	介護施設事業	介護保険収入	10,000,000	社会福祉基金積立金取崩し
介護事業	地域福祉事業	介護保険収入	49,900	人件費の一部按分
介護施設事業	地域福祉事業	介護保険収入	289,600	人件費の一部按分

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		地域福祉事業 拠点区分		
前年度末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第二号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第三号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

(單位：円)

[illegible]

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

財 産 目 録

令和08年03月31日 現在

1: 法人会計

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	71,342,290
小口現金法人		—	運転資金として	—	—	0
普通預金546	高知県農協佐川支所	—	"	—	—	16,709,521
普通預金預り金	"	—	"	—	—	1,931,487
普通預金フード	"	—	"	—	—	371,422
普通預金977	"	—	"	—	—	4,410,840
普通預金002	"	—	"	—	—	20,898,882
普通預金収益	"	—	"	—	—	265,600
普通預金施設予納金	"	—	利用者予納金	—	—	1
普通預金四銀寄付	四国銀行佐川支店	—	"	—	—	1,292,849
普通預金四銀介護	"	—	"	—	—	1,523,666
普通預金四銀施設	"	—	"	—	—	18,309,930
普通預金四銀ｺﾏﾆ基金	"	—	"	—	—	5,624,137
普通預金高銀施設	高知銀行佐川支店	—	"	—	—	3,405
普通預金ゆうちょ	ゆうちょ銀行	—	"	—	—	550
小計						71,342,290
事業未収金		—		—	—	7,543,181
事業未収金法人		—		—	—	3,751,430
事業未収金介護		—		—	—	19,869,564
事業未収金施設		—		—	—	31,164,175
小計						31,164,175
未収金		—		—	—	2,254,667
未収金法人		—		—	—	2,254,667
小計						2,254,667
立替金		—		—	—	66,000
立替金介護		—		—	—	68,232
立替金施設		—		—	—	134,232
小計						134,232
前払費用		—		—	—	166,515
前払費用法人		—		—	—	52,690
前払費用介護		—		—	—	178,871
前払費用施設		—		—	—	398,076
小計						398,076
短期貸付金		—		—	—	157,380
小計						157,380
仮払金		—		—	—	0
仮払金法人		—		—	—	503,956
仮払金施設		—		—	—	58,000
仮払金収益		—		—	—	561,956
小計						561,956
流動資産合計						106,012,776
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	佐川町字山/下乙1383番地	—	基本財産 居宅	—	—	2,400,169
土地	" 松崎甲1722番, 1721番2	—	基本財産 事務所倉庫	—	—	15,604,542
土地	" 字本田乙2315番地6, 7	—	基本財産 駐車場	—	—	10,584,000
土地	" 加茂字芝屋敷3166番3	—	基本財産 居宅	—	—	638,428
土地	" 加茂字芝屋敷3167番2	—	基本財産 居宅	—	—	1,866,713
土地	" 甲378番	—	基本財産 共生型施設	—	—	10,441,394
土地	" 甲377番イ	—	基本財産 共生型施設	—	—	9,283,133
土地	" 甲377番ロ	—	基本財産 共生型施設	—	—	9,283,133
土地	" 甲1908番地	—	基本財産 共生型施設	—	—	11,679
小計						60,113,191
建物	佐川町甲356番地2	S53. 07. 01	基本財産 福祉センター	66,310,000	56,993,445	9,316,555
建物	"	H10. 03. 31	基本財産福祉センター改	1,298,850	633,181	665,669
建物	" 字山/下乙1383番地8	H27. 12. 24	基本財産 家屋	3,389,099	3,389,098	1
建物	" 甲1722番地	H27. 12. 24	基本財産 事務所	3,607,791	3,607,790	1
建物	" 甲1721番地2	H27. 12. 24	基本財産 倉庫	1,139,303	1,139,302	1
建物	" 甲1722番地	H28. 09. 15	基本財産 事務所改修	7,210,080	6,909,660	300,420
建物	" 甲377番地イ、ロ、378番地	R02. 12. 01	基本財産 共生型施設	304,499,798	74,995,822	229,503,976
建物	" 甲1722番地	R07. 10. 14	基本財産 事務所改修	1,267,750	63,387	1,204,363
小計						240,990,986
定期預金	高知県農協佐川支所	—	基本財産	—	—	1,000,000
基本財産合計						302,104,177

財 産 目 録

令和08年03月31日 現在

1: 法人会計

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等		取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産							
構築物			—	記念碑	300,000	299,999	1
構築物			—	外灯設備工事	2,669,388	2,669,387	1
構築物			—	門及び門扉	2,710,409	2,710,408	1
構築物			—	境界フェンス	1,487,591	1,487,590	1
構築物			—	機械置場	1,407,608	1,407,607	1
構築物			—	駐輪場	199,485	199,484	1
構築物			—	駐輪場塗装	7,217,914	7,217,913	1
				小計			7
機械及び装置			—	太陽光発電設備一式	14,300,000	140,616	14,159,384
				小計			14,159,384
車両運搬具	地域福祉事業	ホンダ	—	高知500な3906	2,505,200	2,505,199	1
車両運搬具	"	スズキ	—	高知480さ9243	804,600	804,599	1
車両運搬具	"	ニッサン	—	高知580や4357	2,832,750	1,239,327	1,593,423
車両運搬具	介護事業	ダイハツ	—	高知580そ5704	850,000	849,999	1
車両運搬具	"	スズキ	—	高知480こ6180	1,098,000	1,097,999	1
車両運搬具	"	スバル	—	高知580ほ184	956,520	956,519	1
車両運搬具	介護施設	ダイハツ	—	高知580あ4062	1,398,070	1,398,069	1
車両運搬具	"	ダイハツ	—	高知580ほ8179	1,280,000	1,279,999	1
車両運搬具	"	ダイハツ	—	高知580ほ8180	1,280,000	1,279,999	1
車両運搬具	"	ニッサン	—	高知300ね218	2,090,000	1,832,407	257,593
車両運搬具	"	ホンダ	—	高知300ぬ9669	430,000	293,224	136,776
車両運搬具	"	スズキ	—	高知580む7363	541,540	473,847	67,693
車両運搬具	"	ホンダ	—	高知580め5723	340,452	306,407	34,045
車両運搬具	"	ダイハツ	—	高知580め1798	330,000	165,000	165,000
				小計			2,254,538
器具及び備品			—		20,503,966	18,132,354	2,371,612
権利							48,758
退職手当積立基金預け金	全社協	—		退職金制度	—	—	42,074,900
退職給付引当資産	高知県農協佐川支所	—		退職金制度	—	—	646,233
福祉基金積立資産	高知県農協佐川支所	—		福祉基金積立として	—	—	1,382,358
施設整備等積立資産	高知農協佐川支所	—		施設整備等積立として	—	—	990,000
				小計			47,513,861
その他の固定資産合計							63,927,790
固定資産合計							366,031,967
資産合計							472,044,743
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金							
事業未払金法人		—			—	—	4,562,349
事業未払金介護							1,898,663
事業未払金施設							2,108,285
事業未払金収益		—			—	—	18,000
				小計			8,587,297
1年以内返済予定設備資金借入金		—			—	—	
				小計			6,624,000
未払費用							
未払費用法人		—			—	—	3,673,307
未払費用介護							2,567,601
未払費用施設		—			—	—	10,140,831
				小計			16,381,739
職員預り金		—			—	—	
				小計			1,946,252
前受金							
前受金収益		—			—	—	
				小計			275,600
仮受金							
仮受金法人		—			—	—	
				小計			58,000
賞与引当金		—			—	—	
				小計			8,700,000
流動負債合計							42,572,888
2 固定負債							
設備資金借入金					—	—	86,112,000
退職給付引当金		—			—	—	56,457,250
敷金・保証金等預り金		—			—	—	30,000
固定負債合計							142,599,250
負債合計							185,172,138
差引純資産							286,872,605

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- ・なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	10,000		10,000	
	会費収入	10,000		10,000	
	寄附金収入	120,000	467,441	△ 347,441	
	寄附金収入	120,000	467,441	△ 347,441	
	経常経費補助金収入	25,839,117	24,141,186	1,697,931	
	市区町村補助金収入	24,034,117	22,744,421	1,289,696	
	市区町村補助金収入	24,034,117	22,744,421	1,289,696	
	共同募金配分金収入	1,805,000	1,396,765	408,235	
	一般募金配分金収入	1,755,000	1,346,765	408,235	
	歳末たすけあい配分金収入	50,000	50,000	0	
	受託金収入	41,601,762	39,248,175	2,353,587	
	都道府県受託金収入	14,690,641	14,587,604	103,037	
	都道府県受託金収入	14,690,641	14,587,604	103,037	
	市区町村受託金収入	21,267,121	20,646,311	620,810	
	市区町村受託金収入	21,267,121	20,646,311	620,810	
	都道府県社協受託金収入	5,644,000	4,014,260	1,629,740	
	都道府県社協受託金収入	5,644,000	4,014,260	1,629,740	
	事業収入	337,000	236,250	100,750	
	利用料収入	258,000	236,250	21,750	
	フードサポート事業収入	79,000		79,000	
	受取利息配当金収入	12,128	67,556	△ 55,428	
	その他の収入	3,859,100	3,920,030	△ 60,930	
	受入研修費収入		3,000	△ 3,000	
	雑収入	3,859,100	3,917,030	△ 57,930	
	雑収入	3,859,100	3,917,030	△ 57,930	
	事業活動収入計(1)	71,779,107	68,080,638	3,698,469	
	支出				
	人件費支出	53,508,156	50,570,771	2,937,385	
	役員報酬支出	903,000	903,000	0	
	職員給料支出	16,395,287	15,531,068	864,219	
	職員賞与支出	6,142,970	5,950,944	192,026	
	非常勤職員給与支出	22,952,164	21,585,284	1,366,880	
	法定福利費支出	7,114,735	6,600,475	514,260	
	事業費支出	2,635,017	2,472,756	162,261	
	水道光熱費支出	10,000	4,491	5,509	
	保険料支出	765,149	724,325	40,824	
	賃借料支出	1,859,868	1,743,940	115,928	
	事務費支出	10,651,077	9,082,754	1,568,323	
	福利厚生費支出	90,314	84,881	5,433	
	旅費交通費支出	61,205	51,205	10,000	
	研修研究費支出	562,344	314,655	247,689	
	事務消耗品費支出	2,925,542	2,051,252	874,290	
	修繕費支出	829,424	755,428	73,996	
	通信運搬費支出	933,798	792,692	141,106	
	広報費支出	601,250	591,650	9,600	
	業務委託費支出	1,126,792	1,126,792	0	
	業務委託費支出	1,126,792	1,126,792	0	
	手数料支出	220,320	166,965	53,355	
	租税公課支出	2,040,175	2,030,386	9,789	
	保守料支出	610,523	583,100	27,423	
	渉外費支出	27,000	22,000	5,000	
	諸会費支出	197,500	197,500	0	
	諸謝金費支出	34,000	34,000	0	
	車輛費支出	341,580	235,148	106,432	
	雑支出	49,310	45,100	4,210	
	雑支出	49,310	45,100	4,210	
	助成金支出	7,359,420	745,350	6,614,070	
	助成金支出	7,359,420	745,350	6,614,070	
	助成金支出	7,359,420	745,350	6,614,070	
	流動資産評価損等による資金減少額	20,000	20,000	0	
	徴収不能額	20,000	20,000	0	
	事業活動支出計(2)	74,173,670	62,891,631	11,282,039	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,394,563	5,189,007	△ 7,583,570	

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,254,000	1,254,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,254,000	1,254,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,254,000	1,254,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,336,950	2,336,950	0	
その他の活動による収支	建物取得支出(基本財産)	1,267,750	1,267,750	0	
	器具及び備品取得支出	1,069,200	1,069,200	0	
	施設整備等支出計(5)	2,336,950	2,336,950	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,082,950	△ 1,082,950	0	
	収入				
	積立資産取崩収入	11,170,000	11,170,000	0	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	1,170,000	1,170,000	0	
	福祉基金積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	事業区分間繰入金収入	632,000	561,284	70,716	
	拠点区分間繰入金収入	939,556	339,500	600,056	
	その他の活動収入計(7)	12,741,556	12,070,784	670,772	
	支出				
	積立資産支出	1,422,441	1,422,441	0	
	施設・整備等積立資産支出	990,000	990,000	0	
	福祉基金積立資産支出	432,441	432,441	0	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	1,663,668	1,547,760	115,908	
	退職手当積立基金預け金支出	1,663,668	1,547,760	115,908	
	その他の活動支出計(8)	13,086,109	12,970,201	115,908	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 344,553	△ 899,417	554,864	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,822,066	3,206,640	△ 7,028,706	
前期末支払資金残高(12)		32,442,902	22,604,611	9,838,291	
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,620,836	25,811,251	2,809,585	

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	会費収益		10,000	△ 10,000
	会費収益		10,000	△ 10,000
	寄附金収益	467,441	10,280,000	△ 9,812,559
	寄附金収益	467,441	10,280,000	△ 9,812,559
	経常経費補助金収益	24,141,186	22,747,225	1,393,961
	市区町村補助金収益	22,744,421	21,267,245	1,477,176
	市区町村補助金収益	22,744,421	21,267,245	1,477,176
	補助金収益		249,853	△ 249,853
	補助金収益		249,853	△ 249,853
	共同募金配分金収益	1,396,765	1,230,127	166,638
	一般募金配分金収益	1,346,765	1,180,127	166,638
	歳末たすけあい配分金収益	50,000	50,000	0
	受託金収益	39,248,175	33,551,613	5,696,562
	都道府県受託金収益	14,587,604	11,597,396	2,990,208
	都道府県受託金収益	14,587,604	11,597,396	2,990,208
	市区町村受託金収益	20,646,311	16,392,111	4,254,200
	市区町村受託金収益	20,646,311	16,392,111	4,254,200
	都道府県社協受託金収益	4,014,260	5,562,106	△ 1,547,846
	都道府県社協受託金収益	4,014,260	5,562,106	△ 1,547,846
	事業収益	236,250	268,500	△ 32,250
	利用料収益	236,250	268,500	△ 32,250
	サービス活動収益計(1)	64,093,052	66,857,338	△ 2,764,286
サービス活動増減の部	人件費	53,322,921	47,311,838	6,011,083
	役員報酬	903,000	807,000	96,000
	職員給料	15,531,068	14,129,198	1,401,870
	職員賞与	3,967,944	3,459,261	508,683
	非常勤職員給与	20,053,284	17,604,458	2,448,826
	退職給付費用	2,522,150	1,936,240	585,910
	法定福利費	6,600,475	5,860,681	739,794
	賞与引当金繰入	3,745,000	3,515,000	230,000
	事業費	2,472,756	2,369,754	103,002
	水道光熱費	4,491	6,741	△ 2,250
	保険料	724,325	603,321	121,004
	賃借料	1,743,940	1,759,692	△ 15,752
	事務費	9,082,754	8,646,579	436,175
	福利厚生費	84,881	77,469	7,412
	職員被服費		5,100	△ 5,100
	旅費交通費	51,205	16,180	35,025
	研修研究費	314,655	552,939	△ 238,284
	事務消耗品費	2,051,252	2,607,534	△ 556,282
	修繕費	755,428	92,823	662,605
	通信運搬費	792,692	659,766	132,926
	広報費	591,650	604,509	△ 12,859
	業務委託費	1,126,792	1,045,864	80,928
	業務委託費	1,126,792	1,045,864	80,928
	手数料	166,965	197,019	△ 30,054
	租税公課	2,030,386	1,594,677	435,709
	保守料	583,100	501,849	81,251
	渉外費	22,000	122,980	△ 100,980
	諸会費	197,500	197,500	0
	諸謝金費	34,000	30,000	4,000
	車輛費	235,148	329,150	△ 94,002
	雑費	45,100	11,220	33,880
	雑費	45,100	11,220	33,880
	助成金費用	745,350	465,475	279,875
	助成金費用	745,350	465,475	279,875
	助成金費用	745,350	465,475	279,875
	減価償却費	3,641,840	3,771,475	△ 129,635
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 884,265	△ 644,519	△ 239,746
	徴収不能額	20,000	60,000	△ 40,000
	サービス活動費用計(2)	68,401,356	61,980,602	6,420,754
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,308,304	4,876,736	△ 9,185,040

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	67,556	13,234	54,322
	その他のサービス活動外収益	3,920,030	3,602,548	317,482
	受入研修費収益	3,000	51,000	△ 48,000
	雑収益	3,917,030	3,551,548	365,482
	雑収益	3,917,030	3,551,548	365,482
	サービス活動外収益計(4)	3,987,586	3,615,782	371,804
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,987,586	3,615,782	371,804
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 320,718	8,492,518	△ 8,813,236
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,254,000	2,832,750	△ 1,578,750
	施設整備等補助金収益	1,254,000	2,832,750	△ 1,578,750
	事業区分間繰入金収益	561,284	733,080	△ 171,796
	拠点区分間繰入金収益	339,500	343,500	△ 4,000
	特別収益計(8)	2,154,784	3,909,330	△ 1,754,546
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
	車両運搬具売却損・処分損		2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,254,000	2,832,750	△ 1,578,750
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	10,000,000		10,000,000
	特別費用計(9)	11,254,000	2,832,752	8,421,248
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,099,216	1,076,578	△ 10,175,794
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 9,419,934	9,569,096	△ 18,989,030
	前期繰越活動増減差額(12)	43,815,230	44,476,134	△ 660,904
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,395,296	54,045,230	△ 19,649,934
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	11,170,000	1,160,000	10,010,000
	施設整備等積立金取崩額	1,170,000	1,160,000	10,000
繰越活動増減差額の部	福祉基金積立金取崩額	10,000,000		10,000,000
	その他の積立金積立額(17)	1,422,441	11,390,000	△ 9,967,559
	施設整備等積立金積立額	990,000	1,170,000	△ 180,000
	福祉基金積立金積立額	432,441	10,220,000	△ 9,787,559
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	44,142,855	43,815,230	327,625

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産							
現金預金	36,051,159	30,373,559	5,677,600	流動負債	13,984,908	11,283,948	2,700,960
事業未収金	25,929,416	22,972,289	2,957,127	事業未払金	4,562,349	2,631,130	1,931,219
未収金	7,543,181	4,741,211	2,801,970	未払費用	3,673,307	3,382,402	340,905
前払費用	2,254,667	2,328,644	△ 73,977	職員預り金	1,946,252	1,805,416	140,836
短期貸付金	166,515	141,665	24,850	仮受金	58,000	0	58,000
	157,380	189,750	△ 32,370	賞与引当金	3,745,000	3,515,000	230,000
固定資産				固定負債	35,482,320	32,960,170	2,522,150
基本財産	64,624,498	74,129,187	△ 9,504,689	退職給付引当金	35,482,320	32,960,170	2,522,150
土地	32,996,862	34,272,890	△ 1,276,028	負債の部合計	49,467,228	44,244,118	5,223,110
建物	20,509,852	20,509,852	0	純資産の部			
定期預金	11,487,010	12,763,038	△ 1,276,028	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	31,627,636	39,856,297	△ 8,228,661	基金			
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	3,693,216	3,323,481	369,735
器具及び備品	1,593,425	2,301,612	△ 708,187	その他の積立金	2,372,358	12,119,917	△ 9,747,559
権利	2,063,292	1,383,967	679,325	施設整備等積立金	990,000	1,170,000	△ 180,000
退職手当積立基金預け金	7,250	7,250	0	社会福祉基金積立金	1,382,358	10,949,917	△ 9,567,559
福祉基金積立資産	25,591,310	24,043,550	1,547,760	次期繰越活動増減差額	44,142,855	43,815,230	327,625
施設整備等積立資産	1,382,358	10,949,917	△ 9,567,559	(うち当期活動増減差額)	△ 9,419,934	9,569,096	△ 18,989,030
	990,000	1,170,000	△ 180,000	純資産の部合計	51,208,429	60,258,628	△ 9,050,199
資産の部合計	100,675,657	104,502,746	△ 3,827,089	負債及び純資産の部合計	100,675,657	104,502,746	△ 3,827,089

計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としている。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
 - ・適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 地域福祉事業拠点（社会福祉事業）

「法人運営サービス区分」

理事会評議員会、法人運営、社会福祉基金、つどいの場づくり、

教育支援助成、おなまプロジェクト、フードサポート、

コロナに負けん!チーム佐川支えあい基金事業、法人後見事業

「共同募金助成金サービス区分」

福祉活動推進校支援、ボランティアセンター運営、みんなで福祉のまちづくり、

健康福祉大会、広報啓発事業

「法人受託事業サービス区分」

福祉サービス利用援助、生活福祉運動推進、生活困窮者自立相談支援、

ファミリーサポートセンター、生活支援体制整備、アウトリーチ支援員、

共助の基盤づくり事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	20,509,852	0	0	20,509,852
建物	12,763,038	1,267,750	2,543,778	11,487,010
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	34,272,890	1,267,750	2,543,778	32,996,862

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	84,222,873	72,735,863	11,487,010
土地	20,509,852	0	20,509,852
小計	104,732,725	72,735,863	31,996,862
その他の固定資産			
構築物	300,000	299,999	1
車輛運搬具	6,142,550	4,549,125	1,593,425
器具及び備品	5,487,936	3,424,644	2,063,292
小計	11,930,486	8,273,768	3,656,718
合計	116,663,211	81,009,631	35,653,580

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,543,181		7,543,181
未収金	2,254,667		2,254,667
短期貸付金	157,380		157,380
合計	9,955,228		9,955,228

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業拠点区分

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=B+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	12,763,038		1,267,750	1,254,000	2,543,778	176,078	0	0	11,487,010	2,099,793	72,735,863	5,453,057	84,222,873	7,552,850	
土地	20,509,852	0	0	0	0	0	0	0	20,509,852	0	0	0	20,509,852	0	
基本財産合計	33,272,890	1,021,871	1,267,750	1,254,000	2,543,778	176,078	0	0	31,996,862	2,099,793	72,735,863	5,453,057	104,732,725	7,552,850	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	299,999	0	300,000	0	
車両及び運搬具	2,301,612	2,301,610	0	0	708,187	708,187	0	0	1,593,425	1,593,423	4,549,125	1,239,327	6,142,550	2,832,750	
器具及び備品	1,383,967	0	1,069,200	0	389,875	0	0	0	2,063,292	0	3,424,644	0	5,487,936	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	3,685,580	2,301,610	1,069,200	0	1,098,062	708,187	0	0	3,656,718	1,593,423	8,273,768	1,239,327	11,930,486	2,832,750	
その他の固定資産計	3,685,580	2,301,610	1,069,200	0	1,098,062	708,187	0	0	3,656,718	1,593,423	8,273,768	1,239,327	11,930,486	2,832,750	
基本財産及びその他の固定資産計	36,958,470	3,323,481	2,336,950	1,254,000	3,641,840	884,265	0	0	35,653,580	3,693,216	81,009,631	6,692,384	116,663,211	10,385,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	36,958,470	3,323,481	2,336,950	1,254,000	3,641,840	884,265	0	0	35,653,580	3,693,216					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 : 地域福祉事業拠点区分

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,515,000	3,745,000 (0)	3,515,000	0 (0)	3,745,000	
退職給付引当金	32,960,170	2,522,150 (0)	0	0 (0)	35,482,320	
	0	()		()	0	
計	36,475,170	6,267,150 (0)	3,515,000	0 (0)	39,227,320	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

(單位:円)

-29-

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉事業拠点区分

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設設備等積立金	1,170,000	990,000	1,170,000	990,000	
社会福祉基金積立金	10,949,917	432,441	10,000,000	1,382,358	
計	12,119,917	1,422,441	11,170,000	2,372,358	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職手当積立基金預け金	24,043,550	1,547,760	0	25,591,310	退職給付引当金に対応する
福祉基金積立資産	10,949,917	432,441	10,000,000	1,382,358	
施設整備等積立資産	1,170,000	990,000	1,170,000	990,000	
計	12,119,917	1,422,441	11,170,000	2,372,358	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

介護事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	14,950,390	14,149,970	800,420	
	居宅介護支援介護料収入	13,817,590	12,674,290	1,143,300	
	居宅介護支援介護料収入	13,817,590	12,674,290	1,143,300	
	その他の事業収入	1,132,800	1,475,680	△ 342,880	
	受託事業収入(公費)	1,132,800	1,475,680	△ 342,880	
	障害福祉サービス等事業収入	18,482,855	18,482,855	0	
	自立支援給付費収入	2,326,640	2,326,640	0	
	計画相談支援給付費収入	2,326,640	2,326,640	0	
	障害児施設給付費収入	4,725,060	4,725,060	0	
	障害児相談支援給付費収入	4,725,060	4,725,060	0	
	その他の事業収入	11,431,155	11,431,155	0	
	受託事業収入(公費)	11,431,155	11,431,155	0	
	受取利息配当金収入		16,427	△ 16,427	
	その他の収入		9,000	△ 9,000	
	受入研修費収入		9,000	△ 9,000	
	事業活動収入計(1)	33,433,245	32,658,252	774,993	
	人件費支出	30,681,795	29,359,129	1,322,666	
	職員給料支出	13,492,570	12,710,555	782,015	
	職員賞与支出	4,587,138	4,587,138	0	
	非常勤職員給与支出	8,341,027	8,080,655	260,372	
	法定福利費支出	4,261,060	3,980,781	280,279	
	事業費支出	1,200,245	1,180,958	19,287	
	水道光熱費支出	404,088	404,088	0	
	保険料支出	274,757	255,470	19,287	
	賃借料支出	521,400	521,400	0	
	事務費支出	3,317,128	2,760,378	556,750	
	福利厚生費支出	75,760	59,622	16,138	
	研修研究費支出	129,592	102,592	27,000	
	事務消耗品費支出	77,264	75,902	1,362	
	修繕費支出	147,664	147,664	0	
	通信運搬費支出	280,971	280,971	0	
	業務委託費支出	218,350	218,350	0	
	業務委託費支出	218,350	218,350	0	
	手数料支出	120,243	125,229	△ 4,986	
	租税公課支出	1,066,396	1,053,596	12,800	
	保守料支出	620,083	301,840	318,243	
	渉外費支出	132,000	111,300	20,700	
	諸会費支出	38,000		38,000	
	車輛費支出	410,805	283,312	127,493	
	事業活動支出計(2)	35,199,168	33,300,465	1,898,703	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,765,923	△ 642,213	△ 1,123,710	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	拠点区分間繰入金支出	238,571	49,900	188,671	
	その他の活動による支出	1,283,568	1,157,400	126,168	
	退職手当積立基金預け金支出	1,283,568	1,157,400	126,168	
	その他の活動支出計(8)	1,522,139	1,207,300	314,839	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,522,139	△ 1,207,300	△ 314,839	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,288,062	△ 1,849,513	△ 1,438,549	
前期末支払資金残高(12)		8,206,280	7,187,875	1,018,405	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,918,218	5,338,362	△ 420,144	

介護事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	14,149,970	14,539,870	△ 389,900
	居宅介護支援介護料収益	12,674,290	13,377,710	△ 703,420
	居宅介護支援介護料収益	12,674,290	13,377,710	△ 703,420
	その他の事業収益	1,475,680	1,162,160	313,520
	受託事業収益(公費)	1,475,680	1,162,160	313,520
	障害福祉サービス等事業収益	18,482,855	16,372,303	2,110,552
	自立支援給付費収益	2,326,640	2,064,920	261,720
	計画相談支援給付費収益	2,326,640	2,064,920	261,720
	障害児施設給付費収益	4,725,060	4,162,170	562,890
	障害児相談支援給付費収益	4,725,060	4,162,170	562,890
	その他の事業収益	11,431,155	10,145,213	1,285,942
	受託事業収益(公費)	11,431,155	10,145,213	1,285,942
	サービス活動収益計(1)	32,632,825	30,912,173	1,720,652
	費用			
	人件費	30,650,599	29,771,886	878,713
	職員給料	12,710,555	11,786,462	924,093
	職員賞与	3,067,138	2,660,420	406,718
	非常勤職員給与	7,538,655	8,063,417	△ 524,762
	退職給付費用	1,270,470	1,463,870	△ 193,400
	法定福利費	3,980,781	3,735,717	245,064
	賞与引当金繰入	2,083,000	2,062,000	21,000
	事業費	1,180,958	1,010,252	170,706
	水道光熱費	404,088	375,636	28,452
	保険料	255,470	245,326	10,144
	賃借料	521,400	389,290	132,110
	事務費	2,760,378	2,716,881	43,497
	福利厚生費	59,622	51,840	7,782
	研修研究費	102,592	176,145	△ 73,553
	事務消耗品費	75,902	90,397	△ 14,495
	修繕費	147,664	107,107	40,557
	通信運搬費	280,971	275,211	5,760
	業務委託費	218,350	205,150	13,200
	業務委託費	218,350	205,150	13,200
	手数料	125,229	132,575	△ 7,346
	租税公課	1,053,596	937,292	116,304
	保守料	301,840	253,000	48,840
	渉外費	111,300	166,766	△ 55,466
	車輛費	283,312	321,398	△ 38,086
	減価償却費	111,044	159,255	△ 48,211
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,225	△ 29,700	2,475
	サービス活動費用計(2)	34,675,754	33,628,574	1,047,180
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,042,929	△ 2,716,401	673,472
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,427	4,301	12,126
	その他のサービス活動外収益	9,000	3,000	6,000
	受入研修費収益	9,000	3,000	6,000
	サービス活動外収益計(4)	25,427	7,301	18,126
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,427	7,301	18,126
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,017,502	△ 2,709,100	691,598

介護事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損		77,571	△ 77,571
	車両運搬具売却損・処分損		3	△ 3
	ソフトウェア売却損・処分損		77,568	△ 77,568
	拠点区分間繰入金費用	49,900	50,700	△ 800
	特別費用計(9)	49,900	128,271	△ 78,371
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 49,900	△ 128,271	78,371
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,067,402	△ 2,837,371	769,969
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	15,757,664	18,595,035	△ 2,837,371
繰越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,690,262	15,757,664	△ 2,067,402
活動	基本金取崩額(14)			
活動	基金取崩額計(15)			
増	その他の積立金取崩額(16)			
減	その他の積立金積立額(17)			
差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,690,262	15,757,664	△ 2,067,402

介護事業拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)			
資産の部		負債の部	
	当年度末	前年度末	増減
流動資産			
現金預金	9,804,626	10,952,609	△ 1,147,983
事業未収金	5,934,506	7,354,949	△ 1,420,443
立替金	3,751,430	3,545,570	205,860
前払費用	66,000	0	66,000
	52,690	52,690	600
固定資産	17,383,950	16,337,594	1,046,356
基本財産			
土地	10,584,000	10,584,000	0
その他の固定資産	10,584,000	10,584,000	0
	6,799,950	5,753,594	1,046,356
重価運搬具	3	3	0
器具及び備品	76,837	187,881	△ 111,044
権利	9,200	9,200	0
退職手当積立基金預け金	6,713,910	5,556,510	1,157,400
			その他の積立金
			次期繰越活動増減差額
			(うち当期活動増減差額)
			純資産の部合計
負債の部合計	27,188,576	27,290,203	△ 101,627
			負債及び純資産の部合計
			27,290,203
			△ 101,627

計算書類に対する注記（介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法
 - ・リース資産 該当なし所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としている。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。
 - (5) 税効果会計の適用について
 - ・適用していない。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている
- (1) 拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 介護事業拠点（社会福祉事業）
 - 「介護保険サービス区分」 居宅介護等事業
 - 「相談支援サービス区分」 相談支援事業

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

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	10,584,000	0	0	10,584,000
合計	10,584,000	0	0	10,584,000

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

7. 担保に供している資産
該当なし

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	10,584,000	0	10,584,000
小計	10,584,000	0	10,584,000
その他の固定資産			
車輛運搬具	2,904,520	2,904,517	3
器具及び備品	1,939,632	1,862,795	76,837
小計	4,844,152	4,767,312	76,840
合計	15,428,152	4,767,312	10,660,840

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,751,430		3,751,430
合計	3,751,430		3,751,430

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 : 介護事業拠点区分

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,062,000	2,083,000 (0)	2,062,000	0 (0)	2,083,000	
退職給付引当金	5,678,580	1,270,470 (0)	0	0 (0)	6,949,050	
		()		()	0	
計	7,740,580	3,353,470 (0)	2,062,000	0 (0)	9,032,050	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護保険	相談支援			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	14,149,970	14,149,970		14,149,970
		居宅介護支援介護料収益	12,674,290	12,674,290		12,674,290
		居宅介護支援介護料収益	12,674,290	12,674,290		12,674,290
		その他の事業収益	1,475,680	1,475,680		1,475,680
		受託事業収益(公費)	1,475,680	1,475,680		1,475,680
		障害福祉サービス等事業収益				
		自立支援給付費収益		18,482,855	18,482,855	18,482,855
		計画相談支援給付費収益		2,326,640	2,326,640	2,326,640
		障害児施設給付費収益		2,326,640	2,326,640	2,326,640
		障害児相談支援給付費収益		4,725,060	4,725,060	4,725,060
		障害児相談支援給付費収益		4,725,060	4,725,060	4,725,060
		その他の事業収益	11,431,155	11,431,155		11,431,155
		受託事業収益(公費)	11,431,155	11,431,155		11,431,155
		サービス活動収益計(1)	14,149,970	18,482,855	32,632,825	32,632,825
	費用	人件費	14,346,660	16,303,939	30,650,599	30,650,599
		職員給料	3,080,070	9,630,485	12,710,555	12,710,555
		職員賞与	738,260	2,328,878	3,067,138	3,067,138
		非常勤職員給与	7,538,655		7,538,655	7,538,655
		退職給付費用	312,340	958,130	1,270,470	1,270,470
		法定福利費	1,847,335	2,133,446	3,980,781	3,980,781
		賞与引当金繰入	830,000	1,253,000	2,083,000	2,083,000
		事業費	550,633	630,325	1,180,958	1,180,958
		水道光熱費	404,088		404,088	404,088
		保険料	146,545	108,925	255,470	255,470
		賃借料		521,400	521,400	521,400
		事務費	1,010,377	1,750,001	2,760,378	2,760,378
		福利厚生費	41,405	18,217	59,622	59,622
		研修研究費	52,000	50,592	102,592	102,592
		事務消耗品費	28,643	47,259	75,902	75,902
		修繕費	108,152	39,512	147,664	147,664
		通信運搬費	128,200	152,771	280,971	280,971
		業務委託費	218,350		218,350	218,350
		業務委託費	218,350		218,350	218,350
		手数料	99,233	25,996	125,229	125,229
		租税公課	7,200	1,046,396	1,053,596	1,053,596
		保守料	80,080	221,760	301,840	301,840
		渉外費	111,300		111,300	111,300
		車輦費	135,814	147,498	283,312	283,312
		減価償却費		111,044	111,044	111,044
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 27,225	△ 27,225	△ 27,225
		サービス活動費用計(2)	15,907,670	18,768,084	34,675,754	34,675,754
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,757,700	△ 285,229	△ 2,042,929	△ 2,042,929
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,427	16,427		16,427
		その他のサービス活動外収益	9,000	9,000		9,000
		受入研修費収益	9,000		9,000	9,000
		サービス活動外収益計(4)	25,427		25,427	25,427
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,427		25,427	25,427
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,732,273	△ 285,229	△ 2,017,502	△ 2,017,502

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 介護事業拠点区分

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職手当積立基金預け金	5,678,580	1,270,470	0	6,949,050	退職給付引当金に対応する
計	5,678,580	1,270,470	0	6,949,050	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期
み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

介護施設拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	131,158,900	127,326,993	3,831,907	
	地域密着型介護料収入	110,768,900	106,598,634	4,170,266	
	(介護報酬収入)	100,699,000	95,664,453	5,034,547	
	介護報酬収入	99,437,000	90,247,956	9,189,044	
	介護予防報酬収入	1,262,000	5,416,497	△ 4,154,497	
	(利用者負担金収入)	10,069,900	10,934,181	△ 864,281	
	介護負担金収入(公費)		328,800	△ 328,800	
	介護負担金収入(一般)	9,943,700	10,003,548	△ 59,848	
	介護予防負担金収入(公費)		121,000	△ 121,000	
	介護予防負担金収入(一般)	126,200	480,833	△ 354,633	
	利用者等利用料収入	20,390,000	19,559,533	830,467	
	食費収入(一般)	9,120,000	9,194,600	△ 74,600	
	居住費収入(公費)	300,000		300,000	
	居住費収入(一般)	6,050,000	5,769,499	280,501	
	その他の利用料収入	4,920,000	4,595,434	324,566	
	その他の事業収入		1,168,826	△ 1,168,826	
	補助金事業収入(公費)		1,168,826	△ 1,168,826	
	障害福祉サービス等事業収入	10,060,000	6,623,541	3,436,459	
	自立支援給付費収入		1,284,281	△ 1,284,281	
	介護給付費収入		1,284,281	△ 1,284,281	
	障害児施設給付費収入	2,544,400		2,544,400	
	障害児通所給付費収入	778,000		778,000	
	障害児入所給付費収入	1,766,400		1,766,400	
	利用者負担金収入	39,200		39,200	
	特定費用収入	316,400	194,800	121,600	
	その他の事業収入	7,160,000	5,144,460	2,015,540	
	補助金事業収入(公費)		222,660	△ 222,660	
	受託事業収入(公費)	6,681,600	4,683,012	1,998,588	
	受託事業収入(一般)	478,400	238,788	239,612	
	受取利息配当金収入		82,315	△ 82,315	
	その他の収入		855,401	△ 855,401	
	利用者等外給食費収入		27,700	△ 27,700	
	雑収入		827,701	△ 827,701	
	雑収入		827,701	△ 827,701	
	事業活動収入計(1)	141,218,900	134,888,250	6,330,650	
	支出				
	人件費支出	106,389,838	106,325,831	64,007	
	職員給料支出	50,827,236	50,449,305	377,931	
	職員賞与支出	7,943,493	9,271,404	△ 1,327,911	
	非常勤職員給与支出	34,326,620	33,129,800	1,196,820	
	退職給付支出		64,200	△ 64,200	
	法定福利費支出	13,292,489	13,411,122	△ 118,633	
	事業費支出	17,749,337	17,112,308	637,029	
	給食費支出	8,575,690	8,984,933	△ 409,243	
	介護用品費支出	160,000	110	159,890	
	保健衛生費支出	91,919	76,120	15,799	
	医療費支出	300	300	0	
	教養娯楽費支出	300,000	237,520	62,480	
	水道光熱費支出	5,226,000	4,814,101	411,899	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,080,917	319,083	
	保険料支出	970,000	893,061	76,939	
	賃借料支出	90,000	84,644	5,356	
	車両費支出	935,428	940,602	△ 5,174	
	事務費支出	4,906,123	4,906,123	0	
	福利厚生費支出	756,665	630,346	126,319	
	職員被服費支出	21,418	19,272	2,146	
	旅費交通費支出	8,960	8,960	0	
	研修研究費支出	138,510	94,510	44,000	
	事務消耗品費支出	286,099	221,735	64,364	
	修繕費支出	521,808	618,555	△ 96,747	
	通信運搬費支出	360,437	379,906	△ 19,469	
	広報費支出	81,554	66,000	15,554	
	業務委託費支出	1,155,402	1,213,300	△ 57,898	
	業務委託費支出	1,155,402	1,213,300	△ 57,898	
	手数料支出	649,066	681,468	△ 32,402	
	租税公課支出	61,715	73,800	△ 12,085	
	保守料支出	741,667	733,049	8,618	
	渉外費支出	78,606	98,206	△ 19,600	
	諸会費支出	6,000		6,000	
	諸謝金費支出	38,016	66,816	△ 28,800	
	雑支出	200	200	0	
	雑支出	200	200	0	
	支払利息支出	434,119	433,458	661	
	事業活動支出計(2)	129,479,417	128,777,720	701,697	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,739,483	6,110,530	5,628,953	

介護施設拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	5,000,000	4,233,000	767,000	
	施設整備等補助金収入	5,000,000	4,233,000	767,000	
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	4,233,000	767,000	
	設備資金借入金元金償還支出	6,624,000	6,624,000	0	
	固定資産取得支出	15,000,000	14,638,430	361,570	
	機械及び装置取得支出	15,000,000	14,300,000	700,000	
	車両運搬具取得支出		330,000	△ 330,000	
	権利取得支出		8,430	△ 8,430	
	施設整備等支出計(5)	21,624,000	21,262,430	361,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 16,624,000	△ 17,029,430	405,430	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		64,200	△ 64,200	
	退職給付引当資産取崩収入		64,200	△ 64,200	
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,064,200	△ 64,200	
	積立資産支出	1,095	1,095	0	
	退職給付引当資産支出	1,095	1,095	0	
	拠点区分間繰入金支出	700,985	289,600	411,385	
	その他の活動による支出	1,109,064	492,840	616,224	
	退職手当積立基金預け金支出	1,109,064	492,840	616,224	
	その他の活動支出計(8)	1,811,144	783,535	1,027,609	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,188,856	9,280,665	△ 1,091,809	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,304,339	△ 1,638,235	4,942,574	
前期末支払資金残高(12)		51,864,931	49,222,510	2,642,421	
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,169,270	47,584,275	7,584,995	

介護施設拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	127,326,993	128,539,269	△ 1,212,276
	地域密着型介護料収益	106,598,634	108,297,948	△ 1,699,314
	(介護報酬収益)	95,664,453	97,173,335	△ 1,508,882
	介護報酬収益	90,247,956	95,697,425	△ 5,449,469
	介護予防報酬収益	5,416,497	1,475,910	3,940,587
	(利用者負担金収益)	10,934,181	11,124,613	△ 190,432
	介護負担金収益(公費)	328,800	435,606	△ 106,806
	介護負担金収益(一般)	10,003,548	10,525,017	△ 521,469
	介護予防負担金収益(公費)	121,000		121,000
	介護予防負担金収益(一般)	480,833	163,990	316,843
	利用者等利用料収益	19,559,533	19,839,563	△ 280,030
	食費収益(一般)	9,194,600	8,965,460	229,140
	居住費収益(一般)	5,769,499	6,128,287	△ 358,788
	その他の利用料収益	4,595,434	4,745,816	△ 150,382
	その他の事業収益	1,168,826	401,758	767,068
	補助金事業収益(公費)	1,168,826	401,758	767,068
	障害福祉サービス等事業収益	6,623,541	7,674,316	△ 1,050,775
	自立支援給付費収益	1,284,281	3,672,792	△ 2,388,511
	介護給付費収益	1,284,281	3,672,792	△ 2,388,511
	障害児施設給付費収益		△ 316,532	316,532
	障害児通所給付費収益		△ 316,532	316,532
	利用者負担金収益		△ 45,404	45,404
	特定費用収益	194,800	209,000	△ 14,200
	その他の事業収益	5,144,460	6,927,260	△ 1,782,800
	補助金事業収益(公費)	222,660	14,480	208,180
	受託事業収益(公費)	4,683,012	6,602,178	△ 1,919,166
	受託事業収益(一般)	238,788	310,602	△ 71,814
	(保険等査定減)		△ 2,772,800	2,772,800
	サービス活動収益計(1)	133,950,534	136,213,585	△ 2,263,051
サービス活動増減の部	人件費	107,669,821	109,150,686	△ 1,480,865
	職員給料	50,449,305	51,413,334	△ 964,029
	職員賞与	6,828,404	6,793,568	34,836
	非常勤職員給与	33,053,800	33,628,101	△ 574,301
	退職給付費用	1,055,190	805,440	249,750
	法定福利費	13,411,122	13,991,243	△ 580,121
	賞与引当金繰入	2,872,000	2,519,000	353,000
	事業費	17,112,308	17,829,231	△ 716,923
	給食費	8,984,933	8,337,183	647,750
	介護用品費	110	135,013	△ 134,903
	保健衛生費	76,120	51,341	24,779
	医療費	300	781,515	△ 781,215
	教養娯楽費	237,520	267,458	△ 29,938
	水道光熱費	4,814,101	4,936,334	△ 122,233
	消耗器具備品費	1,080,917	1,498,316	△ 417,399
	保険料	893,061	827,541	65,520
	賃借料	84,644	84,644	0
	車輛費	940,602	909,886	30,716
	事務費	4,906,123	4,624,581	281,542
	福利厚生費	630,346	723,457	△ 93,111
	職員被服費	19,272	11,220	8,052
	旅費交通費	8,960	8,680	280
	研修研究費	94,510	100,540	△ 6,030
	事務消耗品費	221,735	269,592	△ 47,857
	修繕費	618,555	441,366	177,189
	通信運搬費	379,906	375,653	4,253
	広報費	66,000	105,044	△ 39,044
	業務委託費	1,213,300	1,058,200	155,100
	業務委託費	1,213,300	1,058,200	155,100
	手数料	681,468	653,340	28,128
	租税公課	73,800	70,300	3,500
	保守料	733,049	735,627	△ 2,578
	渉外費	98,206	40,250	57,956
	諸会費		5,000	△ 5,000
	諸謝金費	66,816	22,272	44,544
	車輛費		2,200	△ 2,200
	雑費	200	1,840	△ 1,640
	雑費	200	1,840	△ 1,640
	減価償却費	18,282,915	20,842,062	△ 2,559,147
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,663,580	△ 4,636,322	△ 27,258
	サービス活動費用計(2)	143,307,587	147,810,238	△ 4,502,651
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,357,053	△ 11,596,653	2,239,600

介護施設拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	82,315	15,067	67,248
	その他のサービス活動外収益	855,401	81,202	774,199
	利用者等外給食収益	27,700	56,700	△ 29,000
	雑収益	827,701	24,502	803,199
	雑収益	827,701	24,502	803,199
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	937,716	96,269	841,447
	支払利息	433,458	463,266	△ 29,808
	サービス活動外費用計(5)	433,458	463,266	△ 29,808
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	504,258	△ 366,997	871,255
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,852,795	△ 11,963,650	3,110,855
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,233,000		4,233,000
	施設整備等補助金収益	4,233,000		4,233,000
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000		10,000,000
	特別収益計(8)	14,233,000		14,233,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
	車両運搬具売却損・処分損		2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,233,000		4,233,000
	拠点区分間繰入金費用	289,600	292,800	△ 3,200
	その他の特別損失		△ 16,840	16,840
	退職給付引当金戻入益		△ 16,840	16,840
活動増減差額の部	特別費用計(9)	4,522,600	275,962	4,246,638
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,710,400	△ 275,962	9,986,362
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	857,605	△ 12,239,612	13,097,217
	前期繰越活動増減差額(12)	142,420,118	154,659,730	△ 12,239,612
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	143,277,723	142,420,118	857,605
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	143,277,723	142,420,118	857,605

介蔵施設拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月 31日現在

第三号第四様式

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	59,833,391	60,013,889	△ 180,498	流動負債	21,745,116	19,934,379	1,810,737
現金預金	39,212,768	38,435,578	777,190	事業未払金	2,108,285	1,679,277	429,008
事業未収金	19,869,564	21,399,458	△ 1,529,894	1年以内返済予定設備資金借入金	6,624,000	6,624,000	0
立替金	68,232	3,942	64,290	未払費用	10,140,831	9,112,102	1,028,729
前払費用	178,871	174,911	3,960	賞与引当金	2,872,000	2,519,000	353,000
仮払金	503,956	0	503,956				
固定資産	284,023,519	287,238,269	△ 3,214,750	固定負債	100,137,880	105,770,890	△ 5,633,010
基本財産	258,523,315	272,585,032	△ 14,061,717	設備資金借入金	86,112,000	92,736,000	△ 6,624,000
土地	29,019,339	29,019,339	0	退職給付引当金	14,025,880	13,034,890	990,990
建物	229,503,976	243,565,693	△ 14,061,717	負債の部合計	121,882,996	125,705,269	△ 3,822,273
その他の固定資産	25,500,204	14,653,237	10,846,967	純資産の部			
構築物	6	2,092,328	△ 2,092,328	基本金			
機械及び装置	14,159,384	14,159,384	0	基金			
車両運搬具	661,110	1,052,335	△ 391,225	国庫補助金等特別積立金	78,696,191	79,126,771	△ 430,580
器具及び備品	231,483	1,498,512	△ 1,267,029	その他の積立金			
権利	32,308	23,878	8,430	次期繰越活動増減差額	143,277,723	142,420,118	857,605
退職手当積立基金預け金	9,769,680	9,276,840	492,840	(うち当期活動増減差額)	857,605	△ 12,239,612	13,097,217
退職給付引当資産	646,233	709,338	△ 63,105	純資産の部合計	221,973,914	221,546,889	427,025
資産の部合計	343,856,910	347,252,158	△ 3,395,248	負債及び純資産の部合計	343,856,910	347,252,158	△ 3,395,248

計算書類に対する注記（介護施設事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法

・リース資産 該当なし

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処

理に係る方法

に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準 該当なし

・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末においてしていると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合発生要支給額に基づいて計算している。

・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としてしている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(5) 税効果会計の適用について

適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

①全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。(施設長)

②職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

介護施設拠点(社会福祉事業)

「小規模多機能型居宅介護サービス区分」

「共生型生活介護デイサービス区分」

「共生型短期入所サービス区分」

「認知症対応型共同生活介護サービス区分」

「共生型放課後等デイサービス区分」

「日中一時支援サービス区分」

小規模多機能型居宅介護事業

共生型生活介護サービス事業

共生型短期入所事業

認知症対応型共同生活介護事業

共生型放課後等デイサービス事業

日中一時支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	29,019,339	0	0	29,019,339
建物	243,565,693	0	14,061,717	229,503,976
合計	272,585,032	0	14,061,717	258,523,315

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	304,499,798	74,995,822	229,503,976
土地	29,019,339	0	29,019,339
小計	333,519,137	74,995,822	258,523,315
その他の固定資産			
構築物	15,692,395	15,692,389	6
機械及び装置	14,300,000	140,616	14,159,384
車両運搬具	7,690,062	7,028,952	661,110
器具及び備品	13,076,398	12,844,915	231,483
小計	50,758,855	35,706,872	15,051,983
合計	384,277,992	110,702,694	273,575,298

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	19,869,564		19,869,564
合計	19,869,564		19,869,564

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会
拠点区分 介護施設拠点区分

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	243,565,693		79,069,725	0	14,061,717	4,564,910	0	0	229,503,976	74,504,815	74,995,822	24,346,185	304,499,798	98,851,000	
土地	29,019,339	0	0	0	0	0	0	0	29,019,339	0	0	0	29,019,339	0	
基本財産合計	272,585,032		79,069,725	0	14,061,717	4,564,910	0	0	258,523,315	74,504,815	74,995,822	24,346,185	333,519,137	98,851,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2,092,334	0	0	0	2,092,328	0	0	0	6	0	15,692,389	0	15,692,395	0	
機械及び装置	0	14,300,000	4,233,000	4,233,000	140,616	41,624	0	0	14,159,384	4,191,376	140,616	41,624	14,300,000	4,233,000	
車両及び運搬具	1,052,335	0	330,000	0	721,225	0	0	0	661,110	0	7,028,952	0	7,690,062	0	
器具及び備品	1,498,512	57,046	0	0	1,267,029	57,046	0	0	231,483	0	12,844,915	357,060	13,076,398	357,060	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,643,181	57,046	14,630,000	4,233,000	4,221,198	98,670	0	0	15,051,983	4,191,376	35,706,872	398,684	50,758,855	4,590,060	
その他の固定資産計	4,643,181	57,046	14,630,000	4,233,000	4,221,198	98,670	0	0	15,051,983	4,191,376	35,706,872	398,684	50,758,855	4,590,060	
基本財産及びその他の固定資産計	277,228,213	79,126,771	14,630,000	4,233,000	18,282,915	4,663,580	0	0	273,575,298	78,696,191	110,702,694	24,744,869	384,277,992	103,441,060	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差	277,228,213	79,126,771	14,630,000	4,233,000	18,282,915	4,663,580	0	0	273,575,298	78,696,191					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 : 介護施設拠点区分

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,519,000	2,872,000 (0)	2,519,000	0 (0)	2,872,000	
退職給付引当金	13,034,890	990,990 (0)		0 (0)	14,025,880	
		()		()	0	
計	15,553,890	3,862,990 (0)	2,519,000	0 (0)	16,897,880	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護施設拠点区分拠点区分 事業活動明細書
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	小規模多機能型居宅介護	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
		共生型生活介護	共生型短期入所	認知症対応型共同生活介護	共生型放課後等	日中一時支援			
収益									
介護保険事業収益	49,296,169			78,030,824			127,326,993		127,326,993
地域密着型介護料収益	45,010,794			60,587,840			105,598,634		105,598,634
(介護報酬収益)	41,135,397			54,529,056			95,664,453		95,664,453
介護報酬収益	35,718,900			54,529,056			90,247,956		90,247,956
介護予防報酬収益	5,416,497						5,416,497		5,416,497
(利用者負担金収益)	4,875,397			6,058,784			10,934,181		10,934,181
介護負担金収益(公費)	328,800						328,800		328,800
介護負担金収益(一般)	3,944,764			6,058,784			10,003,548		10,003,548
介護予防負担金収益(公費)	121,000						121,000		121,000
介護予防負担金収益(一般)	480,833						480,833		480,833
利用者等利用料収益	2,842,638			16,716,895			19,559,533		19,559,533
会費収益(一般)	2,082,200			7,112,400			9,194,600		9,194,600
居住費収益(一般)	708,600			5,060,899			5,769,499		5,769,499
その他の利用料収益	51,839			4,543,596			4,595,434		4,595,434
その他の事業収益	442,737			726,089			1,168,826		1,168,826
補助金事業収益(公費)	442,737			726,089			1,168,826		1,168,826
障害福祉サービス等事業収益		999,991	576,750		25,000	5,021,800	6,623,541		6,623,541
自立支援給付費収益		897,550	386,731				1,284,281		1,284,281
介護給付費収益		897,550	386,731				1,284,281		1,284,281
特定費用収益		47,000	147,800				194,800		194,800
その他の事業収益		55,441	42,219		25,000	5,021,800	5,144,460		5,144,460
補助金事業収益(公費)		55,441	42,219		25,000	100,000	222,660		222,660
受託事業収益(一般)						4,683,012	4,683,012		4,683,012
サービス活動収益計(1)	49,296,169	999,991	576,750	78,030,824	25,000	5,021,800	133,950,534		133,950,534
費用									
人件費	37,490,081	730,213	1,460,426	62,668,972		5,320,129	107,669,821		107,669,821
職員給料	19,085,388	372,138	744,276	27,536,209		2,711,294	50,449,305		50,449,305
職員賞与	2,375,058	70,761	141,523	3,725,514		515,548	6,828,404		6,828,404
非常勤職員給与	10,014,095	195,806	391,612	21,025,728		1,426,598	33,053,800		33,053,800
退職給付費用	454,787			600,403			1,055,190		1,055,190
法定福利費	4,262,782	91,508	183,015	8,207,118			13,411,122		13,411,122
賞与引当金繰入	1,298,000			1,574,000		666,699	2,872,000		2,872,000
事業費	4,934,147	90,264	184,489	11,228,972		674,436	17,112,308		17,112,308
給食費	2,167,703	41,947	83,908	6,385,687		305,688	8,984,933		8,984,933
介護用品費	93	1	3			13	110		110
保険衛生費	3,500	68	136	71,919		497	76,120		76,120
医療費				300			300		300
敷養料費	71,296	672	1,344	159,312		4,896	237,520		237,520
水道光熱費	1,730,440	31,485	67,373	2,739,300		245,603	4,814,101		4,814,101
消耗器具備品費	237,995	3,369	6,744	808,221		24,588	1,080,917		1,080,917
修繕費	327,818	5,024	10,052	513,543		36,624	893,061		893,061
賃借料	57,794	1,125	2,253	15,282		9,209	84,644		84,644
車輦費	337,508	6,572	12,676	535,428		48,418	940,602		940,602
事務費	1,611,622	168,450	297,712	2,607,283	0	221,051	4,906,123		4,906,123
福利厚生費	222,648	4,341	8,682	363,046		31,629	630,346		630,346
職員旅費	5,545	127	254	11,418		928	19,272		19,272
旅費交通費				8,960			8,960		8,960
研修研究費	5,000	97	194	88,610		709	94,510		94,510
事務消耗品費	79,400	748	1,502	136,099		3,986	221,735		221,735
修繕費	221,787	22,169	7,387	321,808		45,404	618,555		618,555
通信運搬費	151,341	2,559	5,137	202,133		18,736	379,906		379,906
広報費	23,694	462	924	37,554		3,366	66,000		66,000
業務委託費	435,569	8,477	16,981	690,402		61,871	1,213,300		1,213,300
業務委託費	435,569	8,477	16,981	690,402		61,871	1,213,300		1,213,300
手数料	112,433	122,896	243,500	190,234	0	12,405	681,468		681,468
租税公課	26,813	511	1,024	41,715		3,737	73,800		73,800
保守料	269,418	4,952	9,905	418,587		30,187	733,049		733,049
渉外費	32,988	643	1,285	58,606		4,685	98,206		98,206
福利金費	23,988	468	936	38,016		3,408	66,816		66,816
雑費				200			200		200
雑費				200			200		200
減価償却費	7,879,935			10,402,980			18,282,915		18,282,915
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,010,003			△ 2,653,577			△ 4,663,580		△ 4,663,580
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,905,782	988,927	1,942,627	84,255,635	0	6,215,616	143,307,587		143,307,587
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 609,613	11,064	△ 1,365,877	△ 6,223,811	25,000	△ 1,193,816	△ 9,357,053		△ 9,357,053
収益									
受取利息配当金収益	82,315			806,840			82,315		82,315
その他のサービス活動外収益	11,601	18,480		806,840			855,401		855,401
利用者等外給食収益	4,000			23,700			27,700		27,700
雑収益	7,601	18,480		783,140		18,480	827,701		827,701
雑収益	7,601	18,480		783,140		18,480	827,701		827,701
サービス活動外収益計(4)	93,516	18,480		806,840			937,716		937,716
支払利息	155,606	3,028	6,062	246,661		22,101	433,458		433,458
費用									
サービス活動外費用計(5)	155,606	3,028	6,062	246,661		22,101	433,458		433,458
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 61,690	15,452	△ 6,062	560,179		△ 3,621	504,258		504,258
通常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 671,303	26,516	△ 1,371,939	△ 5,663,632	25,000	△ 1,197,437	△ 8,852,795		△ 8,852,795

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 介護施設拠点区分

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職手当積立基金預け金	9,276,840	492,840	0	9,769,680	退職給付引当金に対応する
退職給付引当資産	709,338	1,095	64,200	646,233	退職給付引当金に対応する
計	9,986,178	493,935	64,200	10,415,913	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

収益事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業収入	1,023,466	1,023,066	400	
	貸貸料収入	276,500	276,100	400	
	貸館事業費収入	746,966	746,966	0	
	老人福祉事業収入	30,000	30,000	0	
	その他の事業収入	30,000	30,000	0	
	管理費収入(敷金・保証金等預り金分)	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	500	643	△ 143	
	事業活動収入計(1)	1,053,966	1,053,709	257	
	支出				
	事業費支出	15,000	14,420	580	
	保険料支出	15,000	14,420	580	
	事務費支出	603,026	448,005	155,021	
	研修研究費支出	5,600	5,600	0	
	事務消耗品費支出	138,607	138,607	0	
	修繕費支出	160,000	30,800	129,200	
	通信運搬費支出	1,000		1,000	
	業務委託費支出	100,000	93,680	6,320	
	業務委託費支出	100,000	93,680	6,320	
	手数料支出	5,000	258	4,742	
	租税公課支出	50,000	36,241	13,759	
	保守料支出	18,000	18,000	0	
	渉外費支出	124,819	124,819	0	
	事業活動支出計(2)	618,026	462,425	155,601	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	435,940	591,284	△ 155,344	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	632,000	561,284	70,716	
	その他の活動支出計(8)	632,000	561,284	70,716	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 632,000	△ 561,284	△ 70,716	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 196,060	30,000	△ 226,060	
前期末支払資金残高(12)			0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 196,060	30,000	△ 226,060	

収益事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	事業収益	1,023,066	972,100	50,966
	貸貸料収益	276,100	276,100	0
	貸館事業収益	746,966	696,000	50,966
	サービス活動収益計 (1)	1,023,066	972,100	50,966
	費用			
	事業費	14,420	14,420	0
	保険料	14,420	14,420	0
	事務費	448,005	224,690	223,315
	研修研究費	5,600		5,600
	事務消耗品費	138,607	18,294	120,313
	修繕費	30,800		30,800
	通信運搬費		10,124	△ 10,124
	業務委託費	93,680	65,680	28,000
	業務委託費	93,680	65,680	28,000
	手数料	258		258
	租税公課	36,241	36,300	△ 59
	保守料	18,000	18,000	0
	渉外費	124,819	25,104	99,715
	車輦費		1,188	△ 1,188
	雑費		50,000	△ 50,000
	雑費		50,000	△ 50,000
	サービス活動費用計 (2)	462,425	239,110	223,315
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	560,641	732,990	△ 172,349
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	643	90	553
	サービス活動外収益計 (4)	643	90	553
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	643	90	553
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	561,284	733,080	△ 171,796
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	事業区分間繰入金費用	561,284	733,080	△ 171,796
	費用			
	特別費用計 (9)	561,284	733,080	△ 171,796
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 561,284	△ 733,080	171,796
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	0	0
	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)	0	0	0
	基本金取崩額 (14)			
	基金取崩額計 (15)			
	その他の積立金取崩額 (16)			
	その他の積立金積立額 (17)			
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0	0

収益事業拠点区分 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産							
現金預金	323,600	265,600	58,000	流動負債	293,600	265,600	28,000
仮払金	265,600	265,600	0	事業未払金	18,000		18,000
	58,000		58,000	前受金	275,600	265,600	10,000
固定資産				固定負債	30,000		30,000
基本財産				敷金・保証金等預り金	30,000		30,000
その他の固定資産				負債の部合計	323,600	265,600	58,000
				純資産の部			
				基本金			
				基金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	323,600	265,600	58,000	負債及び純資産の部合計	323,600	265,600	58,000

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - （1）有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - （2）固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - （3）引当金の計上基準 該当なし
 - （4）消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。
 - （5）税効果会計の適用について
 - ・適用していない。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
 - （1）拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - （2）各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 収益事業拠点（収益事業）
 - 「福祉施設賃貸事業サービス区分」 福祉施設賃貸事業
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

監査報告書

令和8年6月1日

社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

会長 秋沢 徳久 様

監事

味元 泰寛



監事

明神 晃彦



私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上