

令和 6 年度 決算書 (計算書類・財産目録)

(令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 31 日)

ふれあいネットワーク



社会福祉
法人

色麻町社会福祉協議会

目 次

令和6年度 計算書類・財産目録

目次	1～2
(1) 法人全体	3
(第一号第一様式) 法人単位資金収支計算書	4
(第二号第一様式) 法人単位事業活動計算書	5
(第三号第一様式) 法人単位貸借対照表	6
社会福祉事業のみの為 各号第二様式(事業区分別)は省略	
(2) 社会福祉事業区分(拠点区分別)	7
(第一号第三様式) 事業区分資金収支内訳表	8
(第二号第三様式) 事業区分事業活動内訳表	9～10
(第三号第三様式) 事業区分貸借対照表内訳表	11～12
別紙1 計算書類に対する注記(法人全体)	13～14
別紙4 財産目録	15
(3) 地域福祉事業拠点区分	17
(第一号第四様式) 地域福祉事業拠点区分資金収支計算書	18～19
(第二号第四様式) 地域福祉事業拠点区分事業活動計算書	20～22
(第三号第四様式) 地域福祉事業拠点区分貸借対照表	23
別紙2 計算書類に対する注記(地域福祉事業拠点区分用)	24～25
(4) 介護保険事業拠点区分	27
(第一号第四様式) 介護保険事業拠点区分資金収支計算書	28～29
(第二号第四様式) 介護保険事業拠点区分事業活動計算書	30～32
(第三号第四様式) 介護保険事業拠点区分貸借対照表	33
別紙2 計算書類に対する注記(介護保険事業拠点区分用)	34～35
(5) 障害福祉サービス事業拠点区分	37
(第一号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書	38～39
(第二号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書	40～42
(第三号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分貸借対照表	43
別紙2 計算書類に対する注記(障害福祉サービス事業拠点区分用)	44～45

法人全体

法人名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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 181 会費収入	2,272,000	2,209,600	62,400	
	183 寄附金収入	290,000	418,270	△128,270	
	184 経常経費補助金収入	22,490,000	23,739,081	△1,249,081	
	185 受託金収入	15,006,000	14,961,900	44,100	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	149,000	119,300	29,700	
	189 介護保険事業収入	151,035,000	149,239,500	1,795,500	
	194 障害福祉サービス等事業収入	13,578,000	14,227,980	△649,980	
	197 その他の事業収入	122,000	101,950	20,050	
	199 受取利息配当金収入	5,000	23,673	△18,673	
	200 その他の収入	22,000	26,502	△4,502	
	事業活動収入計 (1)	205,469,000	205,067,756	401,244	
	支出 131 人件費支出	156,866,000	152,856,085	4,009,915	
	132 事業費支出	35,694,000	32,452,056	3,241,944	
	133 事務費支出	9,083,000	5,982,296	3,100,704	
	137 利用者負担軽減額	20,000	0	20,000	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	139 共同募金配分金事業費	1,922,000	1,618,346	303,654	
	141 助成金支出	82,000	82,000	0	
	事業活動支出計 (2)	204,167,000	192,990,783	11,176,217	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,302,000	12,076,973	△10,774,973	
施設整備等による収支	収入 202 施設整備等補助金収入	1,040,000	1,040,000	0	
	205 固定資産売却収入	20,000	20,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,060,000	1,060,000	0	
	支出 147 固定資産取得支出	2,540,000	2,497,000	43,000	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	813,000	811,800	1,200	
	施設整備等支出計 (5)	3,353,000	3,308,800	44,200	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△2,293,000	△2,248,800	△44,200	
その他の活動による収支	収入 212 積立資産取崩収入	3,570,000	569,042	3,000,958	
	222 その他の活動による収入	1,434,000	1,193,804	240,196	
	その他の活動収入計 (7)	5,004,000	1,762,846	3,241,154	
	支出 155 積立資産支出	3,745,000	2,645,565	1,099,435	
	165 その他の活動による支出	3,869,000	3,997,996	△128,996	
	その他の活動支出計 (8)	7,614,000	6,643,561	970,439	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,610,000	△4,880,715	2,270,715	
	予備費支出 (10)	1,805,000	0	1,805,000	
	0				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△5,406,000	4,947,458	△10,353,458	
前期末支払資金残高 (12)		41,194,000	41,197,747	△3,747	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		35,788,000	46,145,205	△10,357,205	

法人名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会

事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円） 1頁

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	081 会費収益	2,209,600	2,207,200	2,400
		083 寄付金収益	418,270	652,225	△233,955
		084 経常経費補助金収益	23,739,081	24,899,651	△1,160,570
		085 受託金収益	14,961,900	14,802,336	159,564
		087 事業収益	119,300	84,700	34,600
		089 介護保険事業収益	149,239,500	133,833,075	15,406,425
		094 障害福祉サービス等事業収益	14,227,980	13,278,910	949,070
		097 その他の事業収益	101,950	139,000	△37,050
		サービス活動収益計(1)	205,017,581	189,897,097	15,120,484
	費用	021 人件費	155,489,488	153,853,292	1,636,196
		022 事業費	32,452,056	32,328,291	123,765
		023 事務費	5,982,296	9,102,351	△3,120,055
		028 共同募金配分金事業費	1,618,346	1,488,120	130,226
		030 助成金費用	82,000	82,000	0
		033 減価償却費	2,748,436	2,178,224	570,212
		034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△377,232	△232,500	△144,732
		サービス活動費用計(2)	197,995,390	198,799,778	△804,388
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,022,191	△8,902,681	15,924,872
サービス活動外増減の部	収益	101 受取利息配当金収益	23,673	1,201	22,472
		106 その他のサービス活動外収益	26,502	176,906	△150,404
		サービス活動外収益計(4)	50,175	178,107	△127,932
	費用				
		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)	50,175	178,107	△127,932		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,072,366	△8,724,574	15,796,940
特別増減の部	収益	107 施設整備等補助金収益	1,040,000	0	1,040,000
		110 固定資産受贈額	461,000	0	461,000
		111 固定資産売却益	20,000	69,998	△49,998
		118 その他の特別収益	169,249	0	169,249
	特別収益計(8)	1,690,249	69,998	1,620,251	
	費用	046 固定資産売却損・処分損	0	2	△2
		048 国庫補助金等特別積立金積立額	1,040,000	0	1,040,000
		056 その他の特別損失	1,614,395	2,056,999	△442,604
		特別費用計(9)	2,654,395	2,057,001	597,394
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△964,146	△1,987,003	1,022,857	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,108,220	△10,711,577	16,819,797
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		32,931,981	43,994,632	△11,062,651
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		39,040,201	33,283,055	5,757,146
	119 基本金取崩額(14)		0	0	0
	120 基金取崩額(15)		0	0	0
	121 その他の積立金取崩額(16)		0	167,590	△167,590
	057 その他の積立金積立額(17)		2,051	518,664	△516,613
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		39,038,150	32,931,981	6,106,169

法人名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	61,825,289	59,863,960	1,961,329	011 流動負債	27,004,286	31,602,331	△4,598,045
01 現金預金	35,495,622	34,708,116	787,506	02 事業未払金	14,819,059	15,541,415	△722,356
03 事業未収金	25,031,007	23,000,013	2,030,994	08 1年以内返済予定リース債務	0	948,118	△948,118
04 未収金	0	681,981	△681,981	14 未払費用	75,000	1,003,981	△928,981
05 未収補助金	900,000	1,112,000	△212,000	16 預り金	7,961	7,695	266
15 立替金	341,520	359,490	△17,970	17 職員預り金	778,064	2,113,122	△1,335,058
26 仮払金	54,780	0	54,780	24 賞与引当金	10,458,000	9,931,000	527,000
27 その他の流動資産	2,360	2,360	0	25 その他の流動負債	866,202	2,057,000	△1,190,798
002 固定資産	92,876,490	89,596,012	3,280,478	012 固定負債	45,167,886	42,099,022	3,068,864
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	42,065,738	39,991,266	2,074,472
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	11 退職共済預り金	3,102,148	2,107,756	994,392
002 その他の固定資産	91,876,490	88,596,012	3,280,478	負債の部合計	72,172,172	73,701,353	△1,529,181
05 車輛運搬具	1,980,043	2,738,617	△758,574	純資産の部			
06 器具及び備品	1,199,810	1,433,175	△233,365	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	0	948,120	△948,120	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	148,440	148,440	0	015 国庫補助金等特別積立金	1,282,768	620,000	662,768
10 ソフトウェア	2,171,622	22,000	2,149,622	016 その他の積立金	41,208,689	41,206,638	2,051
18 退職給付引当資産	42,065,738	39,991,266	2,074,472	02 財政調整積立金	33,006,273	33,004,222	2,051
22 財政調整積立資産	33,006,273	33,004,222	2,051	04 災害対策積立金	3,024,645	3,024,645	0
24 災害対策積立資産	3,024,645	3,024,645	0	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,321	109,321	0
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,321	109,321	0	06 退職金積立金	5,068,450	5,068,450	0
28 退職金積立資産	5,068,450	5,068,450	0	017 次期繰越活動増減差額	39,038,150	32,931,981	6,106,169
29 退職共済事業管理資産	3,102,148	2,107,756	994,392	02 (うち当期活動増減差額)	6,108,220	△10,711,577	16,819,797
				純資産の部合計	82,529,607	75,758,619	6,770,988
資産の部合計	154,701,779	149,459,972	5,241,807	負債及び純資産の部合計	154,701,779	149,459,972	5,241,807

社会福祉事業区分

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(単位：円) 1頁

(目 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

勘定科目		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	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	2,209,600	0	0	2,209,600	0	2,209,600
	181 会費収入						
	183 寄附金収入	343,270	75,000	0	418,270	0	418,270
	184 経常経費補助金収入	22,404,887	1,045,080	289,114	23,739,081	0	23,739,081
	185 受託金収入	5,516,900	0	9,445,000	14,961,900	0	14,961,900
	187 事業収入	87,000	0	32,300	119,300	0	119,300
	189 介護保険事業収入	0	149,239,500	0	149,239,500	0	149,239,500
	194 障害福祉サービス等事業収入	0	0	14,227,980	14,227,980	0	14,227,980
	197 その他の事業収入	0	0	101,950	101,950	0	101,950
	199 受取利息配当金収入	21,622	2,051	0	23,673	0	23,673
支出	200 その他の収入	20,202	6,300	0	26,502	0	26,502
	事業活動収入計(1)	30,603,481	150,367,931	24,096,344	205,067,756	0	205,067,756
	131 人件費支出	29,512,181	111,867,864	11,476,040	152,856,085	0	152,856,085
	132 事業費支出	1,021,516	30,199,569	1,230,971	32,452,056	0	32,452,056
	133 事務費支出	2,126,217	3,303,656	552,423	5,982,296	0	5,982,296
	139 共同募金配分金事業費	1,618,346	0	0	1,618,346	0	1,618,346
	141 助成金支出	82,000	0	0	82,000	0	82,000
	事業活動支出計(2)	34,360,260	145,371,089	13,259,434	192,990,783	0	192,990,783
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,756,779	4,996,842	10,836,910	12,076,973	0	12,076,973
	施設整備等補助金収入	104,000	832,000	104,000	1,040,000	0	1,040,000
施設整備等による収支	収入	0	20,000	0	20,000	0	20,000
	205 固定資産売却収入						
	施設整備等収入計(4)	104,000	832,000	104,000	1,060,000	0	1,060,000
	147 固定資産取得支出	228,800	2,039,400	228,800	2,497,000	0	2,497,000
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	0	811,800	0	811,800	0	811,800
	施設整備等支出計(5)	228,800	2,851,200	228,800	3,308,800	0	3,308,800
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△124,800	△1,999,200	△124,800	△2,248,800	0	△2,248,800
	施設整備等取崩収入	438,944	130,098	0	569,042	0	569,042
	212 積立資産取崩収入						
	220 拠点区分間繰入金収入	0	12,845,754	747,590	13,593,344	△13,593,344	0
その他の活動による収支	222 その他の活動による収入	294,704	832,219	66,881	1,193,804	0	1,193,804
	その他の活動収入計(7)	733,648	13,808,071	814,471	15,356,190	△13,593,344	1,762,846
	155 積立資産支出	507,070	1,991,619	146,876	2,645,565	0	2,645,565
	163 拠点区分間繰入金支出	0	747,590	12,845,754	13,593,344	△13,593,344	0
	165 その他の活動による支出	2,351,306	832,219	814,471	3,997,996	0	3,997,996
	その他の活動支出計(8)	2,858,376	3,571,428	13,807,101	20,236,905	△13,593,344	6,643,561
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,124,728	10,236,643	△12,992,630	△4,880,715	0	△4,880,715
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,006,307	13,234,285	△2,280,520	4,947,458	0	4,947,458
前期末支払資金残高(12)	前期未支払資金残高(12)	△19,003,645	87,800,288	△27,598,896	41,197,747	0	41,197,747
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△25,009,952	101,034,573	△29,879,416	46,145,205	0	46,145,205

法人名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(単位：円)

(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

1頁

勘定科目		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収 入	2,209,600	0	0	2,209,600	0	2,209,600	
	ー 益	343,270	75,000	0	418,270	0	418,270	
	083 寄付金収益							
	084 経常経費補助金収益	22,404,887	1,045,080	289,114	23,739,081	0	23,739,081	
	085 受託金収益	5,516,900	0	9,445,000	14,961,900	0	14,961,900	
	087 事業収益	87,000	0	32,300	119,300	0	119,300	
	089 介護保険事業収益	0	149,239,500	0	149,239,500	0	149,239,500	
	094 障害福祉サービス等事業収益	0	0	14,227,980	14,227,980	0	14,227,980	
	097 その他の事業収益	0	0	101,950	101,950	0	101,950	
	ー サービス活動収益計(1)	30,561,657	150,359,580	24,096,344	205,017,581	0	205,017,581	
	費 用	29,625,307	113,671,264	12,192,917	155,489,488	0	155,489,488	
	021 人件費							
	022 事業費	1,021,516	30,199,569	1,230,971	32,452,056	0	32,452,056	
	023 事務費	2,126,217	3,303,656	552,423	5,982,296	0	5,982,296	
	028 共同募金配分金事業費	1,618,346	0	0	1,618,346	0	1,618,346	
サービス活動外増減の部	030 助成金費用	0	0	0	82,000	0	82,000	
	033 減価償却費	562,529	2,154,066	31,841	2,748,436	0	2,748,436	
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△246,973	△115,786	△14,473	△377,232	0	△377,232	
	ー サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,788,942	149,212,769	13,993,679	197,995,390	0	197,995,390	
	収 入	△4,227,285	1,146,811	10,102,665	7,022,191	0	7,022,191	
	ー 益	21,622	2,051	0	23,673	0	23,673	
	101 受取利息配当金収益		6,300	0	26,502	0	26,502	
	106 その他のサービス活動外収益	20,202						
	ー サービス活動外増減差額(4)	41,824	8,351	0	50,175	0	50,175	
	費 用		0	0	0	0	0	
	ー サービス活動外費用計(5)							
	ー サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	41,824	8,351	0	50,175	0	50,175	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,185,461	1,155,162	10,102,665	7,072,366	0	7,072,366	
	特別増減の部	104,000	832,000	104,000	1,040,000	0	1,040,000	
	収 入	0	461,000	0	461,000	0	461,000	
繰越活動増減の部	110 固定資産受贈額	0	20,000	0	20,000	0	20,000	
	111 固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	
	113 拠点区分間繰入金収益	0	12,845,754	747,590	13,593,344	△13,593,344	0	
	118 その他の特別収益	17,278	151,971	0	169,249	0	169,249	
	特別収益計(8)	121,278	14,310,725	851,590	15,283,593	△13,593,344	1,690,249	
	費 用	104,000	832,000	104,000	1,040,000	0	1,040,000	
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	12,845,754	13,593,344	△13,593,344	0	
	051 拠点区分間繰入金費用	0	747,590	0	747,590	0	747,590	
	056 その他の特別損失	866,804	1	747,590	1,614,395	0	1,614,395	
	特別費用計(9)	970,804	1,579,591	13,697,344	16,247,739	△13,593,344	2,654,395	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△849,526	12,731,134	△12,845,754	△964,146	0	△964,146	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,034,987	13,886,296	△2,743,089	6,108,220	0	6,108,220	
	前期繰越活動増減差額(12)	△21,356,106	82,423,981	△28,135,894	32,931,981	0	32,931,981	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△26,391,093	96,310,277	△30,878,983	39,040,201	0	39,040,201	
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
繰越活動増減の部	120 基本金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	
	057 その他の積立金積立額(17)	0	2,051	0	2,051	0	2,051	
	繰越活動増減の部合計							

法人名	社会福祉法人	色麻町社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)						(単位：円)		2頁	
勘定科目		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
差額の部									
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△26,391,093	96,308,226	△30,878,983	39,038,150	0	39,038,150		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

勘定科目	地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	△21,328,785	111,556,708	△28,402,634	61,825,289	0	61,825,289
01 現金預金	△21,639,809	88,801,790	△31,666,359	35,495,622	0	35,495,622
03 事業未収金	0	21,968,472	3,062,535	25,031,007	0	25,031,007
04 未収金	△138,186	127,822	10,364	0	0	0
05 未収補助金	0	700,000	200,000	900,000	0	900,000
15 立替金	341,520	0	0	341,520	0	341,520
26 仮払金	104,454	△40,500	△9,174	54,780	0	54,780
27 その他の流動資産	3,236	△876	0	2,360	0	2,360
002 固定資産	19,011,121	70,353,209	3,512,160	92,876,490	0	92,876,490
001 基本財産	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
03 定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
002 その他の固定資産	18,011,121	70,353,209	3,512,160	91,876,490	0	91,876,490
05 車輜運搬具	564,285	1,415,757	1	1,980,043	0	1,980,043
06 器具及び備品	1,176,844	22,966	0	1,199,810	0	1,199,810
09 権利	72,000	76,440	0	148,440	0	148,440
10 ソフトウェア	196,959	1,777,704	196,959	2,171,622	0	2,171,622
18 退職給付引当資産	7,207,865	31,712,512	3,145,361	42,065,738	0	42,065,738
22 財政調整積立資産	0	33,006,273	0	33,006,273	0	33,006,273
24 災害対策積立資産	3,024,645	0	0	3,024,645	0	3,024,645
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,321	0	0	109,321	0	109,321
28 退職金積立資産	5,068,450	0	0	5,068,450	0	5,068,450
29 退職共済事業管理資産	590,752	2,341,557	169,839	3,102,148	0	3,102,148
資産の部合計	△2,317,664	181,909,917	△24,890,474	154,701,779	0	154,701,779

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和7年3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
011 流動負債	6,595,369	17,825,135	2,583,782	27,004,286	0	27,004,286
02 事業未払金	2,784,268	10,745,977	1,288,814	14,819,059	0	14,819,059
14 未払費用	75,000	0	0	75,000	0	75,000
16 預り金	7,961	0	0	7,961	0	7,961
17 職員預り金	813,938	△223,842	187,968	778,064	0	778,064
24 賞与引当金	2,048,000	7,303,000	1,107,000	10,458,000	0	10,458,000
25 その他の流動負債	866,202	0	0	866,202	0	866,202
012 固定負債	7,798,617	34,054,069	3,315,200	45,167,886	0	45,167,886
08 退職給付引当金	7,207,865	31,712,512	3,145,361	42,065,738	0	42,065,738
11 退職共済預り金	590,752	2,341,557	169,839	3,102,148	0	3,102,148
負債の部合計	14,393,986	51,879,204	5,898,982	72,172,172	0	72,172,172
013 基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
01 第一号基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
015 国庫補助金等特別積立金	477,027	716,214	89,527	1,282,768	0	1,282,768
016 その他の積立金	8,202,416	33,006,273	0	41,208,689	0	41,208,689
02 財政調整積立金	0	33,006,273	0	33,006,273	0	33,006,273
04 災害対策積立金	3,024,645	0	0	3,024,645	0	3,024,645
05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,321	0	0	109,321	0	109,321
06 退職金積立金	5,068,450	0	0	5,068,450	0	5,068,450
017 次期繰越活動増減差額	△26,391,093	96,308,226	△30,878,983	39,038,150	0	39,038,150
02 (うち当期活動増減差額)	△5,034,987	13,886,296	△2,743,089	6,108,220	0	6,108,220
純資産の部合計	△16,711,650	130,030,713	△30,789,456	82,529,607	0	82,529,607
負債及び純資産の部合計	△2,317,664	181,909,917	△24,890,474	154,701,779	0	154,701,779

計算書類に対する注記（法人全体）

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

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・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一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
 - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 訪問介護事業の会計処理
 - ・介護保険拠点区分において、障害福祉サービス事業拠点区分間繰入金収入を加え一体的に処理している。
- (5) リース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
 - ・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. 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) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では、社会福祉事業のみのため、作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①地域福祉事業拠点区分
 - ア 法人運営事業
 - イ 地域福祉事業
 - ウ 生活相談事業
 - エ ボランティアセンター活動事業
 - オ 生活福祉資金貸付事務
 - カ 生活安定資金貸付事業
 - キ 共同募金配分金事業
 - ②介護保険事業拠点区分
 - ア 居宅介護支援事業
 - イ 訪問介護事業
 - ウ デイサービス事業
 - ③障害福祉サービス事業拠点区分
 - ア 居宅介護事業
 - イ 重度訪問介護事業
 - ウ 同行援護事業 …… 事業開始していないため省略している。
 - エ 行動援護事業
 - オ 特定相談支援事業
 - カ 地域活動支援センター事業

計算書類に対する注記（法人全体）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,000,000			1,000,000

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

該当なし

8. 担保に供している資産 該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	21,074,386	19,094,343	1,980,043
器具及び備品	4,681,176	3,481,366	1,199,810
有形リース資産	4,870,800	4,870,800	
権利	148,440		148,440
ソフトウェア	2,922,900	751,278	2,171,622
合計	33,697,702	28,197,787	5,499,915

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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

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

財産目録

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

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						
001 1 流動資産						
01 現金預金	JA加美よつば加美支店、七十七銀行 中新田支店、ゆうちょ銀行色麻支店		運転資金として			35,495,622
03 預金						35,495,622
小計(現金預金)						35,495,622
03 事業未収金			3月分介護報酬等			25,031,007
04 未収金	宮城県民間社会福祉振興会退職共済 事業		退職者に伴う退職共済金			
05 未収補助金			社会福祉施設原油価格等高騰対応助成金			900,000
15 立替金			ボランティア保険掛金の立替等			341,520
26 仮払金						54,780
27 その他の流動資産	図書カード等商品券他		運転資金として			2,360
流動資産合計						61,825,289
002 2 固定資産						
01 (1) 基本財産						
03 定期預金	JA加美よつば加美支店		定款に定められた基本財産			1,000,000
基本財産合計						1,000,000
02 (2) その他の固定資産						
05 車輛運搬具	普通乗用車、軽乗用車、特殊車両		利用者送迎用他	22,084,305	20,104,261	1,980,043
06 器具及び備品	災害VC備品倉庫、編集作業用PC、 ベッド、車いす等		社会福祉事業に使用	4,681,176	3,481,366	1,199,810
08 有形リース資産	PC等		社会福祉事業に使用	4,870,800	4,870,800	
09 権利	電話加入		社会福祉事業に使用	148,440		148,440
10 ソフトウェア	コンピュータソフトウェア使用権等		社会福祉事業に使用	2,922,900	751,278	2,171,622
18 退職給付引当資産	退職金給付引当金		将来従業員退職時に使用			42,065,738
22 財政調整積立資産	定期預金JA加美よつば加美支店		将来における財政安定の目的のために積み立てている 定期預金			33,006,273
24 災害対策積立資産	定期預金JA加美よつば加美支店		災害発生時に使用するために積み立てている定期預金			3,024,645
25 生活安定資金欠損補填積立 資産	定期預金JA加美よつば加美支店		生活安定資金貸付償還が滞った時のために積み立てて いる普通預金			109,321
28 退職金積立資産	普通預金JA加美よつば加美支店		職員の退職金に充てる資金			5,068,450
29 退職共済事業管理資産	宮城県民間社会福祉振興会退職共済 事業		将来従業員退職時に使用			3,102,148
その他の固定資産合計						91,876,490
固定資産合計						92,876,490
資産合計						154,701,779
II 負債の部						
011 1 流動負債						
02 事業未払金	3月分水道光熱費他					14,819,059
08 1年以内返済予定リース債務						
14 未払費用	役員報酬等の支給、退職共済事業退 職手当					75,000
16 預り金	報酬源泉所得税他					7,961
17 職員預り金	社会保険料、源泉所得税他					778,064
24 賞与引当金	令和7年7月賞与引当金(令和6年度4ヵ 月分)					10,458,000
25 その他の流動負債	令和6年度町福祉団体運営補助金残額					866,202
流動負債合計						27,004,286
012 2 固定負債						
08 退職給付引当金	宮城県民間社会福祉振興会退職共済 事業					42,065,738
11 退職共済預り金	宮城県民間社会福祉振興会退職共済 事業					3,102,148
固定負債合計						45,167,886
負債合計						72,172,172
差引純資産						82,529,607

地域福祉事業拠点区分

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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				
	181 会費収入	2,272,000	2,209,600	62,400	
	01 一般会費収入	2,112,000	2,115,600	△3,600	
	02 賛助会費収入	90,000	84,000	6,000	
	03 特別会費収入	70,000	10,000	60,000	
	183 寄附金収入	215,000	343,270	△128,270	
	02 経常経費寄附金収入	215,000	343,270	△128,270	
	184 経常経費補助金収入	22,490,000	22,404,887	85,113	
	02 市区町村補助金収入	20,818,000	20,736,000	82,000	
	01 市区町村補助金収入	20,818,000	20,736,000	82,000	
	03 都道府県社協補助金収入	100,000	100,000	0	
	01 都道府県社協補助金収入	100,000	100,000	0	
	05 共同募金配分金収入	1,572,000	1,568,887	3,113	
	01 一般募金配分金収入	1,572,000	1,568,887	3,113	
	185 受託金収入	5,561,000	5,516,900	44,100	
	02 市区町村受託金収入	5,461,000	5,415,500	45,500	
	01 市区町村受託金収入	5,461,000	5,415,500	45,500	
	05 都道府県社協受託金収入	100,000	101,400	△1,400	
	01 都道府県社協受託金収入	100,000	101,400	△1,400	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	01 償還金収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	117,000	87,000	30,000	
	01 参加費収入	31,000	40,100	△9,100	
	05 広告料収入	1,000	0	1,000	
	06 手数料収入	5,000	5,500	△500	
	07 その他の事業収入	80,000	41,400	38,600	
	199 受取利息配当金収入	2,000	21,622	△19,622	
	200 その他の収入	16,000	20,202	△4,202	
	03 雑収入	16,000	20,202	△4,202	
	02 退職共済預け金差益収入	11,000	10,202	798	
	03 雑収入	5,000	10,000	△5,000	
	事業活動収入計(1)	31,173,000	30,603,481	569,519	
支出	131 人件費支出	29,788,000	29,512,181	275,819	
	01 役員報酬支出	742,000	528,000	214,000	
	02 職員給料支出	19,158,000	19,152,677	5,323	
	03 職員賞与支出	5,208,000	5,207,393	607	
	06 退職給付支出	807,000	806,564	436	
	07 法定福利費支出	3,873,000	3,817,547	55,453	
	132 事業費支出	1,037,000	1,021,516	15,484	
	01 給食費支出	86,000	104,900	△18,900	
	08 教養娯楽費支出	45,000	33,500	11,500	
	14 消耗器具備品費支出	5,000	4,040	960	
	15 保険料支出	82,000	74,428	7,572	
	16 賃借料支出	11,000	11,000	0	
	22 印刷製本費支出	3,000	2,970	30	
	24 広報費支出	460,000	485,580	△25,580	
	28 諸謝金支出	315,000	295,098	19,902	
	30 その他の事業費支出	30,000	10,000	20,000	
	133 事務費支出	3,308,000	2,126,217	1,181,783	
	01 福利厚生費支出	76,000	68,058	7,942	
	03 旅費交通費支出	666,000	476,860	189,140	
	04 研修研究費支出	127,000	35,337	91,663	
	05 事務消耗品費支出	311,000	154,754	156,246	
	06 印刷製本費支出	397,000	273,761	123,239	
	09 修繕費支出	100,000	0	100,000	
	10 通信運搬費支出	176,000	126,748	49,252	
	11 会議費支出	61,000	11,142	49,858	
	13 業務委託費支出	54,000	45,314	8,686	
	14 手数料支出	176,000	161,512	14,488	
	15 保険料支出	177,000	175,800	1,200	
	16 賃借料支出	272,000	259,265	12,735	
	18 租税公課支出	61,000	16,200	44,800	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	19 保守料支出	22,000	0	22,000	
	20 渉外費支出	210,000	53,960	156,040	
	21 諸会費支出	72,000	71,698	302	
	22 車輛費支出	295,000	142,526	152,474	
	01 車輛燃料費	125,000	82,097	42,903	
	02 車輛整備費	170,000	60,429	109,571	
	24 雑支出	55,000	53,282	1,718	
	01 退職共済預け金差損支出	53,000	52,082	918	
	02 雑支出	2,000	1,200	800	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	01 貸付金支出	500,000	0	500,000	
	139 共同募金配分金事業費	1,922,000	1,618,346	303,654	
	01 一般募金配分金事業費	1,922,000	1,618,346	303,654	
	01 老人福祉活動費	575,000	557,686	17,314	
	02 障害児・者福祉活動費	67,000	42,161	24,839	
	03 児童・青少年福祉活動費	340,000	252,012	87,988	
	05 福祉育成・援助活動費	490,000	472,307	17,693	
	06 ボランティア活動育成事業費	450,000	294,180	155,820	
	141 助成金支出	82,000	82,000	0	
	01 助成金支出	82,000	82,000	0	
	01 福祉団体等助成金支出	82,000	82,000	0	
事業活動支出計 (2)		36,637,000	34,360,260	2,276,740	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△5,464,000	△3,756,779	△1,707,221	
施設整備等による収支	202 施設整備等補助金収入	104,000	104,000	0	
	01 施設整備等補助金収入	104,000	104,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	104,000	104,000	0	
	147 固定資産取得支出	229,000	228,800	200	
	08 ソフトウェア取得支出	229,000	228,800	200	
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	229,000	228,800	200	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△125,000	△124,800	△200	
その他の活動による収支	212 積立資産取崩収入	439,000	438,944	56	
	01 退職給付引当資産取崩収入	439,000	438,944	56	
	222 その他の活動による収入	299,000	294,704	4,296	
	03 退職共済預り金収入	229,000	224,596	4,404	
	04 退職共済事業管理資産取崩収入	70,000	69,108	892	
	05 過年度修正による収入	0	1,000	△1,000	
	その他の活動収入計 (7)	738,000	733,648	4,352	
	155 積立資産支出	1,273,000	507,070	765,930	
	01 退職給付引当資産支出	512,000	507,070	4,930	
	04 財政調整積立資産積立支出	1,000	0	1,000	
その他の活動による収支	06 災害対策積立資産積立支出	2,000	0	2,000	
	07 生活安定資金欠損補填積立資産積立支出	1,000	0	1,000	
	10 退職金積立資産支出	757,000	0	757,000	
	165 その他の活動による支出	2,357,000	2,351,306	5,694	
	03 その他の活動による支出	2,058,000	2,057,602	398	
	04 退職共済事業管理資産支出	229,000	224,596	4,404	
	05 退職共済預り金返還支出	70,000	69,108	892	
	その他の活動支出計 (8)	3,630,000	2,858,376	771,624	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,892,000	△2,124,728	△767,272	
	予備費支出 (10)	672,000	0	672,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,153,000	△6,006,307	△3,146,693	
前期末支払資金残高 (12)		△19,005,000	△19,003,645	△1,355	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△28,158,000	△25,009,952	△3,148,048	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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			
	081 会費収益	2,209,600	2,207,200	2,400
	01 一般会費収益	2,115,600	2,113,200	2,400
	02 賛助会費収益	84,000	84,000	0
	03 特別会費収益	10,000	10,000	0
	083 寄付金収益	343,270	652,225	△308,955
	02 経常経費寄付金収益	343,270	652,225	△308,955
	084 経常経費補助金収益	22,404,887	22,632,651	△227,764
	02 市区町村補助金収益	20,736,000	20,760,000	△24,000
	01 市区町村補助金収益	20,736,000	20,760,000	△24,000
	03 都道府県社協補助金収益	100,000	100,000	0
	01 都道府県社協補助金収益	100,000	100,000	0
	04 その他の補助金収益	0	300,000	△300,000
	01 その他の補助金収益	0	300,000	△300,000
	05 共同募金配分金収益	1,568,887	1,472,651	96,236
	01 一般募金配分金収益	1,568,887	1,472,651	96,236
	085 受託金収益	5,516,900	5,604,336	△87,436
	02 市区町村受託金収益	5,415,500	5,486,736	△71,236
	01 市区町村受託金収益	5,415,500	5,486,736	△71,236
	05 都道府県社協受託金収益	101,400	117,600	△16,200
	01 都道府県社協受託金収益	101,400	117,600	△16,200
	087 事業収益	87,000	55,150	31,850
	01 参加費収益	40,100	14,600	25,500
	06 手数料収益	5,500	5,450	50
	07 その他の事業収益	41,400	35,100	6,300
	サービス活動収益計(1)	30,561,657	31,151,562	△589,905
費用	201 人件費	29,625,307	28,446,829	1,178,478
	01 役員報酬	528,000	698,000	△170,000
	02 職員給料	19,152,677	17,899,677	1,253,000
	03 職員賞与	3,465,393	3,379,728	85,665
	04 賞与引当金繰入	2,048,000	2,003,000	45,000
	07 退職給付費用	874,690	923,796	△49,106
	08 法定福利費	3,556,547	3,542,628	13,919
	202 事業費	1,021,516	1,711,594	△690,078
	01 給食費	104,900	278,376	△173,476
	08 教養娯楽費	33,500	40,800	△7,300
	14 消耗器具備品費	4,040	148,894	△144,854
	15 保険料	74,428	62,450	11,978
	16 賃借料	11,000	20,328	△9,328
	21 印刷製本費	2,970	0	2,970
	23 広報費	485,580	745,580	△260,000
	27 諸謝金	295,098	415,166	△120,068
	29 その他の事業費	10,000	0	10,000
	203 事務費	2,126,217	2,705,592	△579,375
	01 福利厚生費	68,058	59,766	8,292
	03 旅費交通費	476,860	484,350	△7,490
	04 研修研究費	35,337	6,249	29,088
	05 事務消耗品費	154,754	234,568	△79,814
	06 印刷製本費	273,761	461,131	△187,370
	09 修繕費	0	81,218	△81,218
	10 通信運搬費	126,748	134,028	△7,280
	11 会議費	11,142	14,196	△3,054

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	13 業務委託費	45,314	412,460	△367,146
	14 手数料	161,512	173,106	△11,594
	15 保険料	175,800	169,970	5,830
	16 賃借料	259,265	194,851	64,414
	18 租税公課	16,200	16,200	0
	19 保守料	0	16,202	△16,202
	20 渉外費	53,960	63,283	△9,323
	21 諸会費	71,698	68,698	3,000
	22 車輛費	142,526	115,316	27,210
	01 車輛燃料費	82,097	62,769	19,328
	02 車輛整備費	60,429	52,547	7,882
	24 雑費	53,282	0	53,282
	01 退職共済預け金差損	52,082	0	52,082
	02 雑費	1,200	0	1,200
	028 共同募金配分金事業費	1,618,346	1,488,120	130,226
	01 一般募金配分金事業費	1,618,346	1,488,120	130,226
	01 老人福祉活動費	557,686	422,731	134,955
	02 障害児・者福祉活動費	42,161	43,360	△1,199
	03 児童・青少年福祉活動費	252,012	235,506	16,506
	05 福祉育成・援助活動費	472,307	361,385	110,922
	06 ボランティア活動育成事業費	294,180	425,138	△130,958
	030 助成金費用	82,000	82,000	0
	01 助成金費用	82,000	82,000	0
	01 福祉団体等助成金費用	82,000	82,000	0
	033 減価償却費	562,529	530,688	31,841
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△246,973	△232,500	△14,473
	サービス活動費用計(2)	34,788,942	34,732,323	56,619
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,227,285	△3,580,761	△646,524
サービス活動外増減の部	収 101 受取利息配当金収益	21,622	541	21,081
	益 106 その他のサービス活動外収益	20,202	0	20,202
	04 雑収益	20,202	0	20,202
	02 雑収益	10,000	0	10,000
	03 退職共済預け金差益	10,202	0	10,202
	サービス活動外収益計(4)	41,824	541	41,283
	費			
	用 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)	41,824	541	41,283
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,185,461	△3,580,220	△605,241
特別増減の部	収 107 施設整備等補助金収益	104,000	0	104,000
	益 01 施設整備等補助金収益	104,000	0	104,000
	113 拠点区分間繰入金収益	0	518,000	△518,000
	118 その他の特別収益	17,278	0	17,278
	03 過年度修正による収益	17,278	0	17,278
	特別収益計(8)	121,278	518,000	△396,722
	費 048 国庫補助金等特別積立金積立額	104,000	0	104,000
	用 056 その他の特別損失	866,804	2,056,999	△1,190,195
	02 その他の特別損失	866,804	2,056,999	△1,190,195
	特別費用計(9)	970,804	2,056,999	△1,086,195
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△849,526	△1,538,999	689,473

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,034,987	△5,119,219	84,232
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△21,356,106	△15,886,473	△5,469,633
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△26,391,093	△21,005,692	△5,385,401
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0
	120 基金取崩額(15)	0	0	0
	01 基金取崩額	0	0	0
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	167,590	△167,590
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0
	02 長期預り金取崩額	0	0	0
	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0
	08 退職金積立金取崩額	0	167,590	△167,590
	10 退職金積立金取崩額	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	0	518,004	△518,004
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0
	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0
	04 財政調整積立金積立額	0	0	0
	05 備品等取得積立金積立額	0	0	0
	06 災害対策積立金積立額	0	0	0
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	4	△4
	08 退職金積立金積立額	0	518,000	△518,000
	09 その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△26,391,093	△21,356,106	△5,034,987

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	△21,328,785	△13,596,487	△7,732,298	011 流動負債	6,595,369	9,977,818	△3,382,449
01 現金預金	△21,639,809	△13,821,027	△7,818,782	02 事業未払金	2,784,268	2,928,467	△144,199
04 未収金	△138,186	△138,186	0	08 1年以内返済予定リース債務	0	510,660	△510,660
15 立替金	341,520	359,490	△17,970	14 未払費用	75,000	322,000	△247,000
26 仮払金	104,454	0	104,454	16 預り金	7,961	7,695	266
27 その他の流動資産	3,236	3,236	0	17 職員預り金	813,938	2,148,996	△1,335,058
				24 賞与引当金	2,048,000	2,003,000	45,000
				25 その他の流動負債	866,202	2,057,000	△1,190,798
002 固定資産	19,011,121	19,121,236	△110,115	012 固定負債	7,798,617	7,080,621	717,996
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	0	△494,382	494,382
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	7,207,865	7,139,739	68,126
002 その他の固定資産	18,011,121	18,121,236	△110,115	11 退職共済預り金	590,752	435,264	155,488
05 車輛運搬具	564,285	902,855	△338,570	負債の部合計	14,393,986	17,058,439	△2,664,453
06 器具及び備品	1,176,844	1,363,462	△186,618	純資産の部			
09 権利	72,000	72,000	0	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	196,959	5,500	191,459	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
18 退職給付引当資産	7,207,865	7,139,739	68,126	015 国庫補助金等特別積立金	477,027	620,000	△142,973
24 災害対策積立資産	3,024,645	3,024,645	0	016 その他の積立金	8,202,416	8,202,416	0
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,321	109,321	0	04 災害対策積立金	3,024,645	3,024,645	0
28 退職金積立資産	5,068,450	5,068,450	0	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,321	109,321	0
29 退職共済事業管理資産	590,752	435,264	155,488	06 退職金積立金	5,068,450	5,068,450	0
				017 次期繰越活動増減差額	△26,391,093	△21,356,106	△5,034,987
				02 (うち当期活動増減差額)	△5,034,987	△5,119,219	84,232
				純資産の部合計	△16,711,650	△11,533,690	△5,177,960
資産の部合計	△2,317,664	5,524,749	△7,842,413	負債及び純資産の部合計	△2,317,664	5,524,749	△7,842,413

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

- 社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・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一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
 - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - (4) リース会計基準適用粘土開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・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。

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) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

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。
- (1) 地域福祉事業拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - ア 法人運営事業
 - イ 地域福祉事業
 - ウ 生活相談事業
 - エ ボランティアセンター活動事業
 - オ 生活福祉資金貸付事務
 - カ 生活安定資金貸付事業
 - キ 共同募金配分金事業
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））省略している。

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
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,000,000			1,000,000

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

計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輜運搬具	3,880,345	3,316,060	564,285
器具及び備品	3,003,720	1,826,876	1,176,844
権利	72,000		72,000
ソフトウェア	291,400	94,441	196,959
合計	7,247,465	5,237,377	2,010,088

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

介護保険事業拠点区分

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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				
	183 寄附金収入	75,000	75,000	0	
	02 経常経費寄附金収入	75,000	75,000	0	
	184 経常経費補助金収入	0	1,045,080	△1,045,080	
	01 都道府県補助金収入	0	345,080	△345,080	
	01 都道府県補助金収入	0	345,080	△345,080	
	02 市区町村補助金収入	0	700,000	△700,000	
	01 市区町村補助金収入	0	700,000	△700,000	
	189 介護保険事業収入	151,035,000	149,239,500	1,795,500	
	02 居宅介護料収入	107,792,000	105,176,680	2,615,320	
	01 (介護報酬収入)	97,013,000	94,462,701	2,550,299	
	01 介護報酬収入	97,013,000	94,462,701	2,550,299	
	02 (利用者負担金収入)	10,779,000	10,713,979	65,021	
	01 介護負担金収入(公費)	0	174,874	△174,874	
	02 介護負担金収入(一般)	10,779,000	10,539,105	239,895	
	04 居宅介護支援介護料収入	32,028,000	33,114,790	△1,086,790	
	01 居宅介護支援介護料収入	32,028,000	33,114,790	△1,086,790	
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,053,000	1,573,120	479,880	
	01 事業費収入	1,873,000	1,404,735	468,265	
	03 事業負担金収入(一般)	180,000	168,385	11,615	
	06 利用者等利用料収入	5,654,000	5,360,740	293,260	
	02 居宅介護サービス利用料収入	0	140	△140	
	05 食費収入(一般)	5,642,000	5,352,200	289,800	
	09 その他の利用料収入	12,000	8,400	3,600	
	07 その他の事業収入	3,508,000	4,014,170	△506,170	
	03 受託事業収入	3,508,000	4,014,170	△506,170	
	199 受取利息配当金収入	2,000	2,051	△51	
	200 その他の収入	6,000	6,300	△300	
	03 雑収入	6,000	6,300	△300	
	02 退職共済預け金差益収入	1,000	1,000	0	
	03 雑収入	5,000	5,300	△300	
	事業活動収入計(1)	151,118,000	150,367,931	750,069	
支出	131 人件費支出	115,474,000	111,867,864	3,606,136	
	02 職員給料支出	67,445,000	65,898,819	1,546,181	
	03 職員賞与支出	17,104,000	17,102,571	1,429	
	04 非常勤職員給与支出	13,265,000	12,805,731	459,269	
	06 退職給付支出	1,838,000	1,836,826	1,174	
	07 法定福利費支出	15,822,000	14,223,917	1,598,083	
	132 事業費支出	32,598,000	30,199,569	2,398,431	
	01 給食費支出	3,474,000	3,310,593	163,407	
	05 保健衛生費支出	791,000	297,627	493,373	
	08 教養娯楽費支出	313,000	218,024	94,976	
	12 水道光熱費支出	6,780,000	6,118,517	661,483	
	13 燃料費支出	3,264,000	2,962,682	301,318	
	14 消耗器具備品費支出	1,095,000	622,958	472,042	
	15 保険料支出	1,425,000	1,439,302	△14,302	
	16 賃借料支出	3,002,000	2,913,966	88,034	
	20 車輛費支出	3,426,000	3,302,951	123,049	
	01 車輛燃料費	2,018,000	1,994,283	23,717	
	02 車輛整備費	1,408,000	1,308,668	99,332	
	23 修繕費支出	245,000	154,330	90,670	
	25 業務委託費支出	8,451,000	8,522,367	△71,367	
	26 租税公課支出	131,000	144,000	△13,000	
	27 保守料支出	177,000	192,252	△15,252	
	28 諸謝金支出	24,000	0	24,000	
	133 事務費支出	4,975,000	3,303,656	1,671,344	
	01 福利厚生費支出	888,000	670,485	217,515	
	02 職員被服費支出	309,000	205,689	103,311	
	03 旅費交通費支出	146,000	10,580	135,420	
	04 研修研究費支出	337,000	75,420	261,580	
	05 事務消耗品費支出	413,000	229,093	183,907	
	06 印刷製本費支出	423,000	369,034	53,966	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	09 修繕費支出	80,000	0	80,000	
	10 通信運搬費支出	625,000	570,967	54,033	
	11 会議費支出	20,000	0	20,000	
	13 業務委託費支出	127,000	110,056	16,944	
	14 手数料支出	428,000	269,126	158,874	
	16 賃借料支出	758,000	699,810	58,190	
	19 保守料支出	173,000	0	173,000	
	20 渉外費支出	125,000	17,999	107,001	
	21 諸会費支出	66,000	63,500	2,500	
	24 雑支出	57,000	11,897	45,103	
	01 退職共済預け金差損支出	57,000	11,897	45,103	
	137 利用者負担軽減額	20,000	0	20,000	
	事業活動支出計 (2)	153,067,000	145,371,089	7,695,911	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,949,000	4,996,842	△6,945,842	
施設整備等による収支	収入				
	202 施設整備等補助金収入	832,000	832,000	0	
	01 施設整備等補助金収入	832,000	832,000	0	
	205 固定資産売却収入	20,000	20,000	0	
	01 車輛運搬具売却収入	20,000	20,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	852,000	852,000	0	
	支出				
	147 固定資産取得支出	2,082,000	2,039,400	42,600	
	08 ソフトウェア取得支出	2,082,000	2,039,400	42,600	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	813,000	811,800	1,200	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	2,895,000	2,851,200	43,800	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,043,000	△1,999,200	△43,800	
	収入				
	212 積立資産取崩収入	3,131,000	130,098	3,000,902	
	01 退職給付引当資産取崩収入	131,000	130,098	902	
	04 財産調整積立資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
	220 拠点区分間繰入金収入	12,300,000	12,845,754	△545,754	
	222 その他の活動による収入	1,030,000	832,219	197,781	
	03 退職共済預り金収入	999,000	802,121	196,879	
	04 退職共済事業管理資産取崩収入	31,000	30,098	902	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	16,461,000	13,808,071	2,652,929	
	支出				
	155 積立資産支出	2,237,000	1,991,619	245,381	
	01 退職給付引当資産支出	2,234,000	1,989,568	244,432	
	04 財政調整積立資産積立支出	3,000	2,051	949	
	163 拠点区分間繰入金支出	537,000	747,590	△210,590	
	165 その他の活動による支出	1,030,000	832,219	197,781	
	04 退職共済事業管理資産支出	999,000	802,121	196,879	
	05 退職共済預り金返還支出	31,000	30,098	902	
	その他の活動支出計 (8)	3,804,000	3,571,428	232,572	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		12,657,000	10,236,643	2,420,357	
予備費支出 (10)		1,062,000	0	1,062,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,603,000	13,234,285	△5,631,285	
前期末支払資金残高 (12)		87,799,000	87,800,288	△1,288	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		95,402,000	101,034,573	△5,632,573	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日）

（単位：円） 1頁

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			
	083 寄付金収益	75,000	0	75,000
	02 経常経費寄付金収益	75,000	0	75,000
	084 経常経費補助金収益	1,045,080	1,837,000	△791,920
	01 都道府県補助金収益	345,080	437,000	△91,920
	01 都道府県補助金収益	345,080	437,000	△91,920
	02 市区町村補助金収益	700,000	1,400,000	△700,000
	01 市区町村補助金収益	700,000	1,400,000	△700,000
	089 介護保険事業収益	149,239,500	133,833,075	15,406,425
	02 居宅介護料収益	105,176,680	92,564,135	12,612,545
	01 (介護報酬収益)	94,462,701	83,236,210	11,226,491
	01 介護報酬収益	94,462,701	83,236,210	11,226,491
	02 (利用者負担金収益)	10,713,979	9,327,925	1,386,054
	01 介護負担金収益(公費)	174,874	113,124	61,750
	02 介護負担金収益(一般)	10,539,105	9,214,801	1,324,304
	04 居宅介護支援介護料収益	33,114,790	31,059,660	2,055,130
	01 居宅介護支援介護料収益	33,114,790	31,059,660	2,055,130
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,573,120	2,045,930	△472,810
	01 事業費収益	1,404,735	1,786,990	△382,255
	03 事業負担金収益(一般)	168,385	258,940	△90,555
	06 利用者等利用料収益	5,360,740	4,989,400	371,340
	02 居宅介護サービス利用料収益	140	0	140
	05 食費収益(一般)	5,352,200	4,983,700	368,500
	09 その他の利用料収益	8,400	5,700	2,700
	07 その他の事業収益	4,014,170	3,173,950	840,220
	03 受託事業収益	4,014,170	3,173,950	840,220
	サービス活動収益計(1)	150,359,580	135,670,075	14,689,505
費 用	費用			
	021 人件費	113,671,264	114,174,937	△503,673
	02 職員給料	65,898,819	63,917,596	1,981,223
	03 職員賞与	11,354,571	10,750,800	603,771
	04 賞与引当金繰入	7,303,001	7,391,000	△87,999
	05 非常勤職員給与	12,102,489	14,747,900	△2,645,411
	07 退職給付費用	3,696,296	3,695,957	339
	08 法定福利費	13,316,088	13,671,684	△355,596
	022 事業費	30,199,569	28,927,040	1,272,529
	01 給食費	3,310,593	2,989,796	320,797
	05 保健衛生費	297,627	435,969	△138,342
	08 教養娯楽費	218,024	197,464	20,560
	12 水道光熱費	6,118,517	6,165,724	△47,207
	13 燃料費	2,962,682	3,580,608	△617,926
	14 消耗器具備品費	622,958	592,610	30,348
	15 保険料	1,439,302	1,481,520	△42,218
	16 賃借料	2,913,966	2,965,466	△51,500
	20 車輛費	3,302,951	2,482,518	820,433
	01 車輛燃料費	1,994,283	1,905,750	88,533
	02 車輛整備費	1,308,668	576,768	731,900
	22 修繕費	154,330	14,025	140,305
	24 業務委託費	8,522,367	7,612,818	909,549
	25 租税公課	144,000	79,200	64,800
	26 保守料	192,252	329,322	△137,070
	023 事務費	3,303,656	5,788,667	△2,485,011
	01 福利厚生費	670,485	745,401	△74,916

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	02 職員被服費	205,689	198,561	7,128
	03 旅費交通費	10,580	15,800	△5,220
	04 研修研究費	75,420	208,641	△133,221
	05 事務消耗品費	229,093	347,290	△118,197
	06 印刷製本費	369,034	536,400	△167,366
	09 修繕費	0	167,366	△167,366
	10 通信運搬費	570,967	548,885	22,082
	13 業務委託費	110,056	103,576	6,480
	14 手数料	269,126	1,902,062	△1,632,936
	16 賃借料	699,810	849,658	△149,848
	19 保守料	0	83,440	△83,440
	20 渉外費	17,999	27,087	△9,088
	21 諸会費	63,500	54,500	9,000
	24 雑費	11,897	0	11,897
	01 退職共済預け金差損	11,897	0	11,897
	033 減価償却費	2,154,066	1,647,536	506,530
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,786	0	△115,786
サービス活動費用計(2)		149,212,769	150,538,180	△1,325,411
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,146,811	△14,868,105	16,014,916
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	2,051	660	1,391
	106 その他のサービス活動外収益	6,300	160,500	△154,200
	04 雑収益	6,300	160,500	△154,200
	02 雑収益	5,300	160,500	△155,200
	03 退職共済預け金差益	1,000	0	1,000
	サービス活動外収益計(4)	8,351	161,160	△152,809
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,351	161,160	△152,809
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,155,162	△14,706,945	15,862,107
特別増減の部	107 施設整備等補助金収益	832,000	0	832,000
	01 施設整備等補助金収益	832,000	0	832,000
	110 固定資産受贈額	461,000	0	461,000
	01 固定資産受贈額	461,000	0	461,000
	111 固定資産売却益	20,000	69,998	△49,998
	02 その他の固定資産売却益	20,000	69,998	△49,998
	05 車輛運搬具売却益	20,000	69,998	△49,998
	113 拠点区分間繰入金収益	12,845,754	12,058,930	786,824
	118 その他の特別収益	151,971	0	151,971
	03 過年度修正による収益	151,971	0	151,971
	特別収益計(8)	14,310,725	12,128,928	2,181,797
	046 固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	02 車輛運搬具売却損・処分損	0	2	△2
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	832,000	0	832,000
特別増減の部	051 拠点区分間繰入金費用	747,590	623,013	124,577
	056 その他の特別損失	1	0	1
	03 過年度修正による損失	1	0	1
	特別費用計(9)	1,579,591	623,015	956,576
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,731,134	11,505,913	1,225,221
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,886,296	△3,201,032	17,087,328

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日) (単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	82,423,981	85,625,673	△3,201,692
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,310,277	82,424,641	13,885,636
繰越活動増減差額の部	119 基本金取崩額(14)	0	0	0
	120 基金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	01 基金取崩額	0	0	0
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0
	02 長期預り金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0
	08 退職金積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	10 退職金積立金取崩額	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	2,051	660	1,391
繰越活動増減差額の部	01 退職給与積立金積立額	0	0	0
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0
	04 財政調整積立金積立額	2,051	660	1,391
繰越活動増減差額の部	05 備品等取得積立金積立額	0	0	0
	06 災害対策積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0
	08 退職金積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	09 その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	96,308,226	82,423,981	13,884,245

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	111,556,708	99,365,110	12,191,598	011 流動負債	17,825,135	19,393,281	△1,568,146
01 現金預金	88,801,790	77,401,846	11,399,944	02 事業未払金	10,745,977	11,788,664	△1,042,687
03 事業未収金	21,968,472	20,924,318	1,044,154	08 1年以内返済予定リース債務	0	437,458	△437,458
04 未収金	127,822	127,822	0	17 職員預り金	△223,842	△223,842	0
05 未収補助金	700,000	912,000	△212,000	24 賞与引当金	7,303,000	7,391,001	△88,001
26 仮払金	△40,500	0	△40,500				
27 その他の流動資産	△876	△876	0				
002 固定資産	70,353,209	67,373,332	2,979,877	012 固定負債	34,054,069	31,916,958	2,137,111
002 その他の固定資産	70,353,209	67,373,332	2,979,877	03 リース債務	0	494,382	△494,382
05 車輛運搬具	1,415,757	1,835,761	△420,004	08 退職給付引当金	31,712,512	29,853,042	1,859,470
06 器具及び備品	22,966	69,713	△46,747	11 退職共済預り金	2,341,557	1,569,534	772,023
08 有形リース資産	0	948,120	△948,120	負債の部合計	51,879,204	51,310,239	568,965
09 権利	76,440	76,440	0	純資産の部			
10 ソフトウェア	1,777,704	16,500	1,761,204	015 国庫補助金等特別積立金	716,214	0	716,214
18 退職給付引当資産	31,712,512	29,853,042	1,859,470	016 その他の積立金	33,006,273	33,004,222	2,051
22 財政調整積立資産	33,006,273	33,004,222	2,051	02 財政調整積立金	33,006,273	33,004,222	2,051
29 退職共済事業管理資産	2,341,557	1,569,534	772,023	017 次期繰越活動増減差額	96,308,226	82,423,981	13,884,245
				02 (うち当期活動増減差額)	13,886,296	△3,201,032	17,087,328
				純資産の部合計	130,030,713	115,428,203	14,602,510
資産の部合計	181,909,917	166,738,442	15,171,475	負債及び純資産の部合計	181,909,917	166,738,442	15,171,475

計算書類に対する注記（介護保険拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- 社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・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一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
 - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - (4) 訪問介護事業の会計処理
 - ・介護保険拠点区分において、障害福祉サービス事業拠点区分間繰入金収入を加え一体的に処理している。
 - (5) リース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
 - ・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。

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) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

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。
- (1) 介護保険事業拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））
 - ア 居宅介護支援事業
 - イ 訪問介護事業
 - ウ デイサービス事業
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	16,366,041	14,950,284	1,415,757
器具及び備品	1,677,456	1,654,490	22,966
有形リース資産	4,870,800	4,870,800	
権利	76,440		76,440
ソフトウェア	2,402,700	624,996	1,777,704
合計	25,393,437	22,100,570	3,292,867

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

計算書類に対する注記（介護保険拠点区分用）

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

障害福祉サービス事業 拠点区分

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

障害福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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	184 経常経費補助金収入	0	289,114	△289,114	
	01 都道府県補助金収入	0	59,114	△59,114	
	01 都道府県補助金収入	0	59,114	△59,114	
	02 市区町村補助金収入	0	200,000	△200,000	
	01 市区町村補助金収入	0	200,000	△200,000	
	05 共同募金配分金収入	0	30,000	△30,000	
	02 歳末たすけあい配分金収入	0	30,000	△30,000	
	185 受託金収入	9,445,000	9,445,000	0	
	02 市区町村受託金収入	9,445,000	9,445,000	0	
	01 市区町村受託金収入	9,445,000	9,445,000	0	
	187 事業収入	32,000	32,300	△300	
	07 その他の事業収入	32,000	32,300	△300	
	194 障害福祉サービス等事業収入	13,578,000	14,227,980	△649,980	
	01 自立支援給付費収入	13,578,000	14,227,980	△649,980	
	01 介護給付費収入	12,300,000	12,786,640	△486,640	
	07 計画相談支援給付費収入	1,278,000	1,441,340	△163,340	
	197 その他の事業収入	122,000	101,950	20,050	
	01 その他の事業収入	122,000	101,950	20,050	
	03 その他の事業収入	122,000	101,950	20,050	
	199 受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	事業活動収入計 (1)	23,178,000	24,096,344	△918,344	
支出	131 人件費支出	11,604,000	11,476,040	127,960	
	02 職員給料支出	5,487,000	5,486,662	338	
	03 職員賞与支出	1,420,000	1,419,740	260	
	04 非常勤職員給与支出	3,111,000	3,108,631	2,369	
	06 退職給付支出	149,000	147,875	1,125	
	07 法定福利費支出	1,437,000	1,313,132	123,868	
	132 事業費支出	2,059,000	1,230,971	828,029	
	05 保健衛生費支出	30,000	10,978	19,022	
	08 教養娯楽費支出	30,000	28,960	1,040	
	12 水道光熱費支出	942,000	774,657	167,343	
	13 燃料費支出	17,000	15,444	1,556	
	14 消耗器具備品費支出	76,000	18,529	57,471	
	15 保険料支出	250,000	109,920	140,080	
	16 賃借料支出	42,000	41,821	179	
	17 教育指導費支出	100,000	43,408	56,592	
	20 車輛費支出	281,000	114,604	166,396	
	01 車輛燃料費	111,000	114,604	△3,604	
	02 車輛整備費	170,000	0	170,000	
	23 修繕費支出	200,000	0	200,000	
	28 諸謝金支出	5,000	1,458	3,542	
	31 作業者工賃	86,000	71,192	14,808	
	133 事務費支出	800,000	552,423	247,577	
	01 福利厚生費支出	98,000	74,569	23,431	
	02 職員被服費支出	20,000	33,990	△13,990	
	03 旅費交通費支出	20,000	3,400	16,600	
	04 研修研究費支出	43,000	27,249	15,751	
	05 事務消耗品費支出	98,000	22,784	75,216	
	06 印刷製本費支出	8,000	526	7,474	
	09 修繕費支出	50,000	0	50,000	
	10 通信運搬費支出	204,000	191,196	12,804	
	13 業務委託費支出	22,000	18,870	3,130	
	14 手数料支出	45,000	32,266	12,734	
	16 賃借料支出	170,000	147,573	22,427	
	19 保守料支出	22,000	0	22,000	
	事業活動支出計 (2)	14,463,000	13,259,434	1,203,566	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,715,000	10,836,910	△2,121,910	
施設整備	202 施設整備等補助金収入	104,000	104,000	0	
	01 施設整備等補助金収入	104,000	104,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	104,000	104,000	0	
備	147 固定資産取得支出	229,000	228,800	200	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

障害福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
等による収支	出 08 ソフトウェア取得支出	229,000	228,800	200	
	施設整備等支出計(5)	229,000	228,800	200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△125,000	△124,800	△200	
その他の活動による収支	収入 220 拠点区分間繰入金収入	377,000	747,590	△370,590	
	222 その他の活動による収入	105,000	66,881	38,119	
	03 退職共済預り金収入	105,000	66,881	38,119	
	その他の活動収入計(7)	482,000	814,471	△332,471	
	支出 155 積立資産支出	235,000	146,876	88,124	
	01 退職給付引当資産支出	235,000	146,876	88,124	
	163 拠点区分間繰入金支出	12,300,000	12,845,754	△545,754	
	165 その他の活動による支出	482,000	814,471	△332,471	
	04 退職共済事業管理資産支出	105,000	66,881	38,119	
	06 過年度修正による支出	377,000	747,590	△370,590	
	その他の活動支出計(8)	13,017,000	13,807,101	△790,101	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,535,000	△12,992,630	457,630	
	予備費支出(10)	71,000	0	71,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,016,000	△2,280,520	△1,735,480	

前期末支払資金残高(12)	△27,600,000	△27,598,896	△1,104	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△31,616,000	△29,879,416	△1,736,584	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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			
	084 経常経費補助金収益	289,114	430,000	△140,886
	01 都道府県補助金収益	59,114	0	59,114
	01 都道府県補助金収益	59,114	0	59,114
	02 市区町村補助金収益	200,000	400,000	△200,000
	01 市区町村補助金収益	200,000	400,000	△200,000
	05 共同募金配分金収益	30,000	30,000	0
	02 歳末たすけあい配分金収益	30,000	30,000	0
	085 受託金収益	9,445,000	9,198,000	247,000
	02 市区町村受託金収益	9,445,000	9,198,000	247,000
	01 市区町村受託金収益	9,445,000	9,198,000	247,000
	087 事業収益	32,300	29,550	2,750
	07 その他の事業収益	32,300	29,550	2,750
	094 障害福祉サービス等事業収益	14,227,980	13,278,910	949,070
	01 自立支援給付費収益	14,227,980	13,278,910	949,070
	01 介護給付費収益	12,786,640	12,058,930	727,710
	07 計画相談支援給付費収益	1,441,340	1,219,980	221,360
	097 その他の事業収益	101,950	139,000	△37,050
	01 その他の事業収益	101,950	139,000	△37,050
	03 その他の事業収益	101,950	139,000	△37,050
	サービス活動収益計(1)	24,096,344	23,075,460	1,020,884
費 用	費用			
	021 人件費	12,192,917	11,231,526	961,391
	02 職員給料	5,486,662	6,341,512	△854,850
	03 職員賞与	1,021,740	1,377,433	△355,693
	04 賞与引当金繰入	1,107,001	537,000	570,001
	05 非常勤職員給与	3,028,631	1,277,490	1,751,141
	07 退職給付費用	294,751	439,004	△144,253
	08 法定福利費	1,254,132	1,259,087	△4,955
	022 事業費	1,230,971	1,689,657	△458,686
	05 保健衛生費	10,978	10,851	127
	08 教養娯楽費	28,960	2,820	26,140
	12 水道光熱費	774,657	820,148	△45,491
	13 燃料費	15,444	15,048	396
	14 消耗器具備品費	18,529	34,604	△16,075
	15 保険料	109,920	171,620	△61,700
	16 賃借料	41,821	41,821	0
	17 教育指導費	43,408	64,959	△21,551
	20 車輛費	114,604	370,735	△256,131
	01 車輛燃料費	114,604	123,248	△8,644
	02 車輛整備費	0	247,487	△247,487
	22 修繕費	0	12,100	△12,100
	25 租税公課	0	47,800	△47,800
	27 諸謝金	1,458	0	1,458
	30 作業者工賃	71,192	97,151	△25,959
	023 事務費	552,423	608,092	△55,669
	01 福利厚生費	74,569	52,703	21,866
	02 職員被服費	33,990	0	33,990
	03 旅費交通費	3,400	4,900	△1,500
	04 研修研究費	27,249	14,416	12,833
	05 事務消耗品費	22,784	69,314	△46,530
	06 印刷製本費	526	2,316	△1,790
	09 修繕費	0	21,466	△21,466

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	10 通信運搬費	191,196	191,067	129
	13 業務委託費	18,870	21,204	△2,334
	14 手数料	32,266	27,703	4,563
	16 賃借料	147,573	145,863	1,710
	19 保守料	0	9,258	△9,258
	24 雑費	0	47,882	△47,882
	01 退職共済預け金差損	0	47,882	△47,882
	033 減価償却費	31,841	0	31,841
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,473	0	△14,473
	サービス活動費用計(2)	13,993,679	13,529,275	464,404
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,102,665	9,546,185	556,480
サービス活動外増減の部	106 その他のサービス活動外収益	0	16,406	△16,406
	04 雑収益	0	16,406	△16,406
	02 雑収益	0	1,000	△1,000
	03 退職共済預け金差益	0	15,406	△15,406
	サービス活動外収益計(4)	0	16,406	△16,406
	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	16,406	△16,406
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,102,665	9,562,591	540,074
特別増減の部	107 施設整備等補助金収益	104,000	0	104,000
	01 施設整備等補助金収益	104,000	0	104,000
	113 拠点区分間繰入金収益	747,590	105,013	642,577
	特別収益計(8)	851,590	105,013	746,577
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	104,000	0	104,000
	051 拠点区分間繰入金費用	12,845,754	12,058,930	786,824
	056 その他の特別損失	747,590	0	747,590
	03 過年度修正による損失	747,590	0	747,590
	特別費用計(9)	13,697,344	12,058,930	1,638,414
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,845,754	△11,953,917	△891,837
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,743,089	△2,391,326	△351,763
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△28,135,894	△25,744,568	△2,391,326
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△30,878,983	△28,135,894	△2,743,089
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0
	120 基金取崩額(15)	0	0	0
	01 基金取崩額	0	0	0
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0
	02 長期預り金取崩額	0	0	0
	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0
	08 退職金積立金取崩額	0	0	0
	10 退職金積立金取崩額	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日) (単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
02	長期預り金積立金積立額	0	0	0
03	地域福祉振興積立金積立額	0	0	0
04	財政調整積立金積立額	0	0	0
05	備品等取得積立金積立額	0	0	0
06	災害対策積立金積立額	0	0	0
07	生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0
08	退職金積立金積立額	0	0	0
09	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△30,878,983	△28,135,894	△2,743,089

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

障害福祉サービス事業拠点区分 貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	△28,402,634	△25,904,663	△2,497,971	011 流動負債	2,583,782	2,231,232	352,550
01 現金預金	△31,666,359	△28,872,703	△2,793,656	02 事業未払金	1,288,814	824,284	464,530
03 事業未収金	3,062,535	2,075,695	986,840	14 未払費用	0	681,981	△681,981
04 未収金	10,364	692,345	△681,981	17 職員預り金	187,968	187,968	0
05 未収補助金	200,000	200,000	0	24 賞与引当金	1,107,000	536,999	570,001
26 仮払金	△9,174	0	△9,174				
002 固定資産	3,512,160	3,101,444	410,716	012 固定負債	3,315,200	3,101,443	213,757
002 その他の固定資産	3,512,160	3,101,444	410,716	08 退職給付引当金	3,145,361	2,998,485	146,876
05 車輛運搬具	1	1	0	11 退職共済預り金	169,839	102,958	66,881
10 ソフトウェア	196,959	0	196,959	負債の部合計	5,898,982	5,332,675	566,307
18 退職給付引当資産	3,145,361	2,998,485	146,876	純資産の部			
29 退職共済事業管理資産	169,839	102,958	66,881	015 国庫補助金等特別積立金	89,527	0	89,527
				017 次期繰越活動増減差額	△30,878,983	△28,135,894	△2,743,089
				02 (うち当期活動増減差額)	△2,743,089	△2,391,326	△351,763
				純資産の部合計	△30,789,456	△28,135,894	△2,653,562
資産の部合計	△24,890,474	△22,803,219	△2,087,255	負債及び純資産の部合計	△24,890,474	△22,803,219	△2,087,255

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。

- (1) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
 - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (2) 介護保険事業拠点区分訪問介護事業で一体的に会計処理を実施している。
 - ・当該拠点区分での（居宅介護事業・重度訪問介護事業・行動援護事業）計上は、収入と拠点区分間繰入金支出のみを使用し、介護保険拠点区分訪問介護事業で会計処理を一体的に実施しています。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
 - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (2) 平成29年度サービス事業が増加している。
 - ・障害福祉サービス事業拠点区分に特定相談支援事業と地域活動支援センター事業を追加している。

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

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。

- (1) 障害福祉サービス事業拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - ア 居宅介護事業
 - イ 重度訪問介護事業
 - ウ 同行援護事業 …… 事業開始していないため省略している。
 - エ 行動援護事業
 - オ 特定相談支援事業
 - カ 地域活動支援センター事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	828,000	827,999	1
合計	828,000	827,999	1

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

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業拠点区分用）

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

