

令和 5 年 度
計 算 書 類 等

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

目 次

令和5年度 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会 計算書類等

<法人全体内訳明細>

法人単位	資金収支計算書	1
法人単位	事業活動計算書	2
法人単位	貸借対照表	3
法人全体の計算書類に対する注記 16項目		4
法人単位	資金収支内訳表	7
法人単位	事業活動内訳表	8
法人単位	貸借対照表内訳表	9
社会福祉事業	事業区分資金収支内訳表	10
社会福祉事業	事業区分事業活動内訳表	13
社会福祉事業	事業区分貸借対照表内訳表	19
公益事業	事業区分資金収支内訳表	25
公益事業	事業区分事業活動内訳表	26
公益事業	事業区分貸借対照表内訳表	27
寄附金収益明細書		28
補助金事業等収益明細書		29
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書		30
事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書		34
基本金明細書		36
国庫補助金等特別積立金明細書		37
法人単位	財産目録	38

<社会福祉事業会計内訳明細>

地域福祉事業拠点区分	40
老人福祉センター管理運営事業拠点区分	64
身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分	80
知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分	96
知的障害者就労支援施設みのり拠点区分	108
生活訓練事業拠点区分	120
身体障害者福祉センターつどい拠点区分	124
身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分	136

福祉作業所むつみ拠点区分	148
訪問サービス事業所みらい拠点区分	157
身体障害者生活支援施設いこい拠点区分	166
老人デイサービスセンターあかつか拠点区分	180
一時預かり事業拠点区分	189
権利擁護サポートセンター拠点区分	193
基幹相談支援センター拠点区分	198
障害者生活支援等事業拠点区分	207
障害者雇用安定等事業拠点区分	211
開江老人ホーム拠点区分	216
就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分	226
就労支援事業所あかつか拠点区分	240
生活支援体制整備事業拠点区分	252

<公益事業会計内訳明細>

在宅福祉サービス事業拠点区分	257
福祉ボランティア会館管理運営事業拠点区分	264
生活困窮者自立相談支援事業拠点区分	271
水戸サン・アビリティーズ拠点区分	278
介護保険認定調査室拠点区分	285

法人単位資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	25,400,000	25,307,650	92,350	
	分担金収入	800,000	800,000		
	寄附金収入	2,100,000	27,414,879	△ 25,314,879	
	経常経費補助金収入	104,150,000	102,495,139	1,654,861	
	受託金収入	1,529,862,000	1,506,226,442	23,635,558	
	貸付事業収入		3,000	△ 3,000	
	事業収入	7,440,000	8,456,345	△ 1,016,345	
	負担金収入		47,084	△ 47,084	
	介護保険事業収入	116,407,000	98,361,730	18,045,270	
	老人福祉事業収入	4,067,000	4,981,185	△ 914,185	
	保育事業収入	4,859,000	3,664,500	1,194,500	
	就労支援事業収入	87,542,000	80,287,945	7,254,055	
	障害福祉サービス等事業収入	18,262,000	21,952,102	△ 3,690,102	
	受取利息配当金収入	275,000	858,203	△ 583,203	
	その他の収入	22,009,000	26,241,699	△ 4,232,699	
	事業活動収入計(1)	1,923,173,000	1,907,097,903	16,075,097	
	支出				
	人件費支出	1,326,945,000	1,227,151,432	99,793,568	
	事業費支出	361,846,000	312,778,131	49,067,869	
事務費支出	109,184,000	94,165,784	15,018,216		
就労支援事業支出	87,542,000	90,097,463	△ 2,555,463		
共同募金配分金事業費	8,300,000	7,649,000	651,000		
分担金支出	28,000,000	20,764,600	7,235,400		
助成金支出	20,602,000	19,401,218	1,200,782		
その他の支出	8,705,000	10,318,913	△ 1,613,913		
事業活動支出計(2)	1,951,124,000	1,782,326,541	168,797,459		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 27,951,000	124,771,362	△ 152,722,362		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		10,000	△ 10,000	
	施設整備等収入計(4)		10,000	△ 10,000	
	支出				
	固定資産取得支出	6,872,000	6,869,562	2,438	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,985,000	7,491,000	494,000		
施設整備等支出計(5)	14,857,000	14,360,562	496,438		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,857,000	△ 14,350,562	△ 506,438		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入		27,603	△ 27,603	
	積立資産取崩収入	36,933,000	8,131,368	28,801,632	
	その他の活動による収入	11,737,000	14,205,350	△ 2,468,350	
	その他の活動収入計(7)	48,670,000	22,364,321	26,305,679	
	支出				
	積立資産支出	14,583,000	18,129,078	△ 3,546,078	
	その他の活動による支出	17,493,000	17,581,940	△ 88,940	
その他の活動支出計(8)	32,076,000	35,711,018	△ 3,635,018		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,594,000	△ 13,346,697	29,940,697		
予備費支出(10)	96,000	—	96,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 26,310,000	97,074,103	△ 123,384,103		
前期末支払資金残高(12)	26,310,000	166,440,413	△ 140,130,413		
当期末支払資金残高(11)+(12)		263,514,516	△ 263,514,516		

法人単位事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	共同募金以外寄附金収益		14,942	△ 14,942
	会費収益	25,307,650	25,951,760	△ 644,110
	分担金収益	800,000	800,000	
	寄附金収益	27,414,879	5,151,487	22,263,392
	経常経費補助金収益	102,495,139	102,375,025	120,114
	受託金収益	1,506,226,442	1,416,297,050	89,929,392
	事業収益	8,456,345	6,816,408	1,639,937
	負担金収益	47,084		47,084
	介護保険事業収益	98,361,730	102,646,483	△ 4,284,753
	老人福祉事業収益	4,981,185	4,628,470	352,715
	保育事業収益	3,664,500	3,595,200	69,300
	就労支援事業収益	80,287,945	78,332,571	1,955,374
	障害福祉サービス等事業収益	21,952,102	23,064,146	△ 1,112,044
	その他の収益	1,995,143	3,931,600	△ 1,936,457
	サービス活動収益計(1)	1,881,990,144	1,773,605,142	108,385,002
	費用			
	人件費	1,224,562,191	1,239,044,174	△ 14,481,983
	事業費	312,767,685	305,869,893	6,897,792
	事務費	94,165,784	88,993,855	5,171,929
就労支援事業費用	91,137,056	89,301,465	1,835,591	
共同募金配分金事業費	7,649,000	7,216,000	433,000	
分担金費用	20,764,600	23,346,140	△ 2,581,540	
助成金費用	19,401,218	19,259,800	141,418	
減価償却費	21,471,231	22,004,740	△ 533,509	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 231,514	△ 295,758	64,244	
その他の費用	459,800	1,046,220	△ 586,420	
サービス活動費用計(2)	1,792,147,051	1,795,786,529	△ 3,639,478	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	89,843,093	△ 22,181,387	112,024,480	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	858,203	814,945	43,258
	その他のサービス活動外収益	24,246,556	24,252,110	△ 5,554
	サービス活動外収益計(4)	25,104,759	25,067,055	37,704
	費用			
その他のサービス活動外費用	9,859,113	7,650,890	2,208,223	
サービス活動外費用計(5)	9,859,113	7,650,890	2,208,223	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,245,646	17,416,165	△ 2,170,519	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	105,088,739	△ 4,765,222	109,853,961	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		600,000	△ 600,000
	固定資産売却益	9,999	193,315	△ 183,316
	その他の特別収益	2,034,970	832,530	1,202,440
	特別収益計(8)	2,044,969	1,625,845	419,124
費用				
固定資産売却損・処分損	1	2	△ 1	
その他の特別損失		774	△ 774	
特別費用計(9)	1	776	△ 775	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,044,968	1,625,069	419,899	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	107,133,707	△ 3,140,153	110,273,860	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,421,147	26,969,845	△ 7,548,698
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	126,554,854	23,829,692	102,725,162
	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)	8,131,368	12,884,003	△ 4,752,635
	その他の積立金積立額(17)	18,129,078	17,292,548	836,530
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	116,557,144	19,421,147	97,135,997	

法人単位貸借対照表
令和6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		404,927,939	293,658,629	111,269,310	流動負債	202,898,761	185,873,821	17,024,940
現金預金		278,496,572	172,124,428	106,372,144	事業未払金	104,145,322	90,604,666	13,540,656
事業未収金		36,662,529	32,450,202	4,212,327	その他の未払金	14,351,126	24,633,641	△ 10,282,515
未収金		20,268,360	20,255,741	12,619	1年以内返済予定リース債務	7,491,000	7,491,000	
未収補助金		17,942,000	21,356,000	△ 3,414,000	職員預り金	15,290,362	5,019,484	10,270,878
未収受託金		45,121,053	45,837,108	△ 716,055	賞与引当金	55,049,351	51,848,330	3,201,021
貯蔵品		2,429,270	860,978	1,568,292	未払消費税等	6,571,600	6,276,700	294,900
商品・製品		867,218	435,240	431,978				
原材料		187,795	248,485	△ 60,690				
前払金		2,953,142	6,000	2,947,142				
仮払金			84,447	△ 84,447				
固定資産		771,877,362	774,532,771	△ 2,655,409	固定負債	322,334,706	337,647,938	△ 15,313,232
基本財産		4,000,000	4,000,000		リース債務	14,694,900	22,185,900	△ 7,491,000
基本財産特定預金(基本)		2,170,000	2,170,000		退職給付引当金	307,639,806	315,462,038	△ 7,822,232
基本財産移行時積立資産(基本)		1,830,000	1,830,000		負債の部合計	525,233,467	523,521,759	1,711,708
その他の固定資産		767,877,362	770,532,771	△ 2,655,409	純資産の部			
建物		1	1		基本金	2,170,000	2,170,000	
建物附属設備		1	1		第1号基本金	2,170,000	2,170,000	
構築物		6	6		基金	150,000,000	150,000,000	
機械及び装置		2,401,355	3,218,102	△ 816,747	ボランテア基金	150,000,000	150,000,000	
車輛運搬具		15,525,295	24,855,207	△ 9,329,912	国庫補助金等特別積立金	229,272	460,786	△ 231,514
器具及び備品		5,042,986	6,118,306	△ 1,075,320	その他の積立金	382,615,418	372,617,708	9,997,710
有形リース資産		21,994,350	29,485,350	△ 7,491,000	基本財産移行時特別積立金	1,830,000	1,830,000	
権利		581,968	581,968		在宅福祉サービスセンター運営基金積立金	27,117,731	27,117,189	542
ソフトウェア		7,083,378	4,378,195	2,705,183	ともしび基金積立金	2,990,956	2,990,956	
退職手当積立基金預け金		99,096,970	98,966,260	130,710	事業運営積立金	125,315,106	125,315,106	
退職給付引当資産		4,327,307	2,041,906	2,285,401	災害支援基金積立金	50,002,998	50,001,998	1,000
退職共済預け金		84,740,200	81,494,320	3,245,880	備品等購入積立金	7,561,262	7,561,194	68
ボランテア基金特定資産		150,248,424	150,276,027	△ 27,603	工賃積立金	9,515,314	9,515,232	82
在宅福祉サービスセンター運営基金積立資産		27,117,731	27,117,189	542	減価償却積立金	153,954,744	146,244,127	7,710,617
ともしび基金積立資産		2,990,956	2,990,956		退職共済積立金	4,327,307	2,041,906	2,285,401
事業運営積立資産		125,315,106	125,315,106		次期繰越活動増減差額	116,557,144	19,421,147	97,135,997
災害支援基金積立資産		50,002,998	50,001,998	1,000	(うち当期活動増減差額)	107,133,707	△ 3,140,153	110,273,860
備品等購入積立資産		7,561,262	7,561,194	68				
工賃積立資産		9,515,314	9,515,232	82				
減価償却積立資産		153,954,744	146,244,127	7,710,617				
貸付事業貸付金		81,000	84,000	△ 3,000				
その他の固定資産		377,010	371,320	5,690				
徴収不能引当金		△ 81,000	△ 84,000	3,000	純資産の部合計	651,571,834	544,669,641	106,902,193
資産の部合計		1,176,805,301	1,068,191,400	108,613,901	負債及び純資産の部合計	1,176,805,301	1,068,191,400	108,613,901

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

- 1) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
- 2) 商品・製品の評価方法 売価還元法による原価法及び最終仕入原価法
- 3) 原材料の評価方法 最終仕入原価法
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・建物・建物附属設備・構築物・機械及び装置・車輛運搬具・器具及び備品 定額法
 - ・リース資産 リース期間定額法
- 5) 有価証券の評価方法 総平均法
- 6) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。
 - ・賞与引当金－支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・徴収不能引当金－以前行っていた「生活つなぎ小口資金貸付事業」において貸付金の償還される見込みが少ないものを計上している。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度及び中小企業退職金共済制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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（社会福祉法人会計基準 第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- 2) 事業区分別の計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- 3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（社会福祉法人会計基準 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- 4) 公益事業における拠点区分別内訳表（社会福祉法人会計基準 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号の三様式）
- 5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	地域福祉事業	法人運営事業
		退職金積立事業
		福祉相談事業
		調査広報事業
		社会福祉大会事業
		金婚祝賀事業
		生活福祉資金貸付事業
		日常生活自立支援事業
		ボランティアセンター運営事業
		ボランティア基金配分金事業
		共同募金配分金事業
		愛の定期便事業
		愛パーク祭事業
		災害ボランティア事業

21拠点	老人福祉センター管理運営事業	いきいき交流センター柳堤荘 いきいき交流センターあかね荘 いきいき交流センター葉山荘 いきいき交流センター長者山荘 いきいき交流センター常澄 いきいき交流センターふれしあ いきいき交流センターあじさい いきいき交流センターあかしあ いきいき交流センター売店事業
	身体障害者就労支援施設のぞみ	就労継続B型 就労移行支援
	知的障害者就労支援施設はげみ	就労継続B型
	知的障害者就労支援施設みのり	就労継続B型
	生活訓練事業	生活訓練事業
	身体障害者福祉センターつどい	生活介護 福祉センター
	身体障害者デイサービスセンターあかつか	生活介護 共生型福祉サービス事業
	福祉作業所むつみ	生活介護
	訪問サービス事業所みらい	居宅介護 行動援護 移動支援 同行援護
	身体障害者生活支援施設いこい	生活介護 施設入所支援 短期入所支援
	老人デイサービスセンターあかつか	通所介護
	一時預かり事業	一時預かり事業
	権利擁護サポートセンター	権利擁護サポートセンター
	基幹相談支援センター	基幹相談支援センター
	障害者生活支援等事業	障害者生活支援等事業
	障害者雇用安定等事業	障害者雇用安定等事業
	開江老人ホーム	開江老人ホーム
	就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	就労継続A型 就労移行支援
	就労支援事業所あかつか	就労継続B型
	生活支援体制整備事業	生活支援体制整備事業
	公益事業	在宅福祉サービス事業
福祉ボランティア会館管理運営事業		福祉ボランティア会館管理運営事業
生活困窮者自立相談支援事業		生活困窮者自立相談支援事業 生活困窮者学習支援事業
5拠点	水戸サン・アビリティーズ	水戸サン・アビリティーズ
	介護保険認定調査室	介護保険認定調査室

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
基本財産特定預金(基本)	2,170,000	0	0	2,170,000
基本財産移行時積立資産(基本)	1,830,000	0	0	1,830,000
合計	4,000,000	0	0	4,000,000

・本会において計上されている基本財産のうち、「基本財産特定預金」2,170,000円は第1号基本金として計上し、「基本財産移行時積立資産」1,830,000円はその他の積立金に計上している。これは、会計基準省令第6条第1項において基本金は寄附金額に限定されているため、将来返還を予定する「基本財産移行時積立資産」は、基本金でないことを明瞭にするための会計処理である。

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. 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
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
建物	420,000	419,999	1
建物附属設備	378,000	377,999	1
構築物	2,491,085	2,491,079	6
機械及び装置	14,343,490	11,942,135	2,401,355
車輛運搬具	107,342,311	91,817,016	15,525,295
器具及び備品	49,360,227	44,317,241	5,042,986
有形リース資産	37,455,000	15,460,650	21,994,350
合計	211,790,113	166,826,119	44,963,994

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	36,662,529	0	36,662,529
未収金	20,268,360	0	20,268,360
未収補助金	17,942,000	0	17,942,000
未収受託金	45,121,053	0	45,121,053
貸付事業貸付金	81,000	△ 81,000	0
合計	120,074,942	△ 81,000	119,993,942

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 利付国庫債券(10年) (第369回)[ボランティア基金]	50,000,000	50,000,000	0

・「ボランティア基金」150,000,000円に対し「ボランティア基金特定資産」は150,248,424円計上されている。内訳は定期預金が100,000,000円、国債が50,248,424円となっている。これは当該基金の目標額と、基金造成の際に購入した債券の取得価額が相違しているためである。当該債権は、満期まで保有する目的で購入したもので、取得価額と債権金額との差額の性格が金利の調整と認められる。調整額は償却原価法を適用し毎年調整していく。

12. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし
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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産（商品・製品及び原材料を除く）－流動負債（1年以内返済予定リース債務及び賞与引当金を除く）と一致する。

資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	25,307,650		25,307,650		25,307,650
	分担金収入	800,000		800,000		800,000
	寄附金収入	27,414,879		27,414,879		27,414,879
	経常経費補助金収入	102,245,139	250,000	102,495,139		102,495,139
	受託金収入	1,392,164,390	114,062,052	1,506,226,442		1,506,226,442
	貸付事業収入	3,000		3,000		3,000
	事業収入	8,456,345		8,456,345		8,456,345
	負担金収入	47,084		47,084		47,084
	介護保険事業収入	31,925,575	66,436,155	98,361,730		98,361,730
	老人福祉事業収入	4,981,185		4,981,185		4,981,185
	保育事業収入	3,664,500		3,664,500		3,664,500
	就労支援事業収入	85,892,715		85,892,715	△ 5,604,770	80,287,945
	障害福祉サービス等事業収入	21,952,102		21,952,102		21,952,102
	受取利息配当金収入	857,542	661	858,203		858,203
	その他の収入	26,246,719	5,900	26,252,619	△ 10,920	26,241,699
	事業活動収入計(1)	1,731,958,825	180,754,768	1,912,713,593	△ 5,615,690	1,907,097,903
	支出					
	人件費支出	1,122,384,052	104,767,380	1,227,151,432		1,227,151,432
	事業費支出	274,906,634	41,675,307	316,581,941	△ 3,803,810	312,778,131
事務費支出	75,680,937	20,296,727	95,977,664	△ 1,811,880	94,165,784	
就労支援事業支出	90,097,463		90,097,463		90,097,463	
共同募金配分金事業費	7,649,000		7,649,000		7,649,000	
分担金支出	20,764,600		20,764,600		20,764,600	
助成金支出	19,401,218		19,401,218		19,401,218	
その他の支出	10,318,913		10,318,913		10,318,913	
事業活動支出計(2)	1,621,202,817	166,739,414	1,787,942,231	△ 5,615,690	1,782,326,541	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	110,756,008	14,015,354	124,771,362		124,771,362	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	10,000		10,000		10,000
	施設整備等収入計(4)	10,000		10,000		10,000
	支出					
	固定資産取得支出	6,869,562		6,869,562		6,869,562
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,750,000	3,741,000	7,491,000		7,491,000	
施設整備等支出計(5)	10,619,562	3,741,000	14,360,562		14,360,562	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,609,562	△ 3,741,000	△ 14,350,562		△ 14,350,562	
その他の活動による収支	収入					
	基金積立資産取崩収入	27,603		27,603		27,603
	積立資産取崩収入	8,131,368		8,131,368		8,131,368
	事業区分間繰入金収入	6,299,000		6,299,000	△ 6,299,000	
	事業区分間繰入金収入(人件費)	5,312,960	81,000	5,393,960	△ 5,393,960	
	その他の活動による収入	14,205,350		14,205,350		14,205,350
	その他の活動収入計(7)	33,976,281	81,000	34,057,281	△ 11,692,960	22,364,321
	支出					
	積立資産支出	17,269,632	859,446	18,129,078		18,129,078
事業区分間繰入金支出		6,299,000	6,299,000	△ 6,299,000		
事業区分間繰入金支出(人件費)	81,000	5,312,960	5,393,960	△ 5,393,960		
その他の活動による支出	17,581,940		17,581,940		17,581,940	
その他の活動支出計(8)	34,932,572	12,471,406	47,403,978	△ 11,692,960	35,711,018	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 956,291	△ 12,390,406	△ 13,346,697		△ 13,346,697	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	99,190,155	△ 2,116,052	97,074,103		97,074,103	
前期末支払資金残高(11)	135,652,899	30,787,514	166,440,413		166,440,413	
当期末支払資金残高(10)+(11)	234,843,054	28,671,462	263,514,516		263,514,516	

事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益						
	会費収益	25,307,650		25,307,650		25,307,650	
	分担金収益	800,000		800,000		800,000	
	寄附金収益	27,414,879		27,414,879		27,414,879	
	経常経費補助金収益	102,245,139	250,000	102,495,139		102,495,139	
	受託金収益	1,392,164,390	114,062,052	1,506,226,442		1,506,226,442	
	事業収益	8,456,345		8,456,345		8,456,345	
	負担金収益	47,084		47,084		47,084	
	介護保険事業収益	31,925,575	66,436,155	98,361,730		98,361,730	
	老人福祉事業収益	4,981,185		4,981,185		4,981,185	
	保育事業収益	3,664,500		3,664,500		3,664,500	
	就労支援事業収益	85,892,715		85,892,715	△ 5,604,770	80,287,945	
	障害福祉サービス等事業収益	21,952,102		21,952,102		21,952,102	
	その他の収益	1,995,143		1,995,143		1,995,143	
	サービス活動収益計(1)	1,706,846,707	180,748,207	1,887,594,914	△ 5,604,770	1,881,990,144	
費用	人件費	1,119,825,558	104,736,633	1,224,562,191		1,224,562,191	
	事業費	274,896,188	41,675,307	316,571,495	△ 3,803,810	312,767,685	
	事務費	75,680,937	20,296,727	95,977,664	△ 1,811,880	94,165,784	
	就労支援事業費用	91,137,056		91,137,056		91,137,056	
	共同募金配分金事業費	7,649,000		7,649,000		7,649,000	
	分担金費用	20,764,600		20,764,600		20,764,600	
	助成金費用	19,401,218		19,401,218		19,401,218	
	減価償却費	16,872,071	4,599,160	21,471,231		21,471,231	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 231,514		△ 231,514		△ 231,514	
	その他の費用	459,800		459,800		459,800	
		サービス活動費用計(2)	1,626,454,914	171,307,827	1,797,762,741	△ 5,615,690	1,792,147,051
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	80,391,793	9,440,380	89,832,173	10,920	89,843,093
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	857,542	661	858,203		858,203	
	その他のサービス活動外収益	24,251,576	5,900	24,257,476	△ 10,920	24,246,556	
		サービス活動外収益計(4)	25,109,118	6,561	25,115,679	△ 10,920	25,104,759
費用	その他のサービス活動外費用	9,859,113		9,859,113		9,859,113	
		サービス活動外費用計(5)	9,859,113		9,859,113		9,859,113
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,250,005	6,561	15,256,566	△ 10,920	15,245,646	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	95,641,798	9,446,941	105,088,739		105,088,739	
特別増減の部	収益						
	固定資産売却益	9,999		9,999		9,999	
	事業区分間繰入金収益	6,299,000		6,299,000	△ 6,299,000		
	事業区分間繰入金収益(人件費)	5,312,960	81,000	5,393,960	△ 5,393,960		
	事業区分間固定資産移管収益	315,338		315,338	△ 315,338		
	その他の特別収益	2,034,970		2,034,970		2,034,970	
		特別収益計(8)	13,972,267	81,000	14,053,267	△ 12,008,298	2,044,969
	費用						
	固定資産売却損・処分損	1		1		1	
	事業区分間繰入金費用		6,299,000	6,299,000	△ 6,299,000		
事業区分間繰入金費用(人件費)	81,000	5,312,960	5,393,960	△ 5,393,960			
事業区分間固定資産移管費用		315,338	315,338	△ 315,338			
	特別費用計(9)	81,001	11,927,298	12,008,299	△ 12,008,298	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,891,266	△ 11,846,298	2,044,968		2,044,968	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	109,533,064	△ 2,399,357	107,133,707		107,133,707	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 10,702,492	30,123,639	19,421,147		19,421,147	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,830,572	27,724,282	126,554,854		126,554,854	
	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)	8,131,368		8,131,368		8,131,368	
	その他の積立金積立額(17)	17,269,632	859,446	18,129,078		18,129,078	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	89,692,308	26,864,836	116,557,144		116,557,144

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	381,236,490	49,416,736	430,653,226	△ 25,725,287	404,927,939
現金預金	263,318,214	15,178,358	278,496,572		278,496,572
事業未収金	25,967,129	10,695,400	36,662,529		36,662,529
未収金	20,268,360		20,268,360		20,268,360
未収補助金	17,942,000		17,942,000		17,942,000
未収受託金	34,852,651	10,268,402	45,121,053		45,121,053
貯蔵品	417,510	2,011,760	2,429,270		2,429,270
商品・製品	867,218		867,218		867,218
原材料	187,795		187,795		187,795
前払金	2,897,030	56,112	2,953,142		2,953,142
事業区分間貸付金	14,518,583	11,206,704	25,725,287	△ 25,725,287	
固定資産	721,716,030	50,161,332	771,877,362		771,877,362
基本財産	4,000,000		4,000,000		4,000,000
基本財産特定預金(基本)	2,170,000		2,170,000		2,170,000
基本財産移行時積立資産(基本)	1,830,000		1,830,000		1,830,000
その他の固定資産	717,716,030	50,161,332	767,877,362		767,877,362
建物	1		1		1
建物附属設備		1	1		1
構築物	6		6		6
機械及び装置	2,401,355		2,401,355		2,401,355
車輛運搬具	15,114,352	410,943	15,525,295		15,525,295
器具及び備品	5,021,377	21,609	5,042,986		5,042,986
有形リース資産	10,880,026	11,114,324	21,994,350		21,994,350
権利	509,968	72,000	581,968		581,968
ソフトウェア	7,083,378		7,083,378		7,083,378
退職手当積立基金預け金	99,096,970		99,096,970		99,096,970
退職給付引当資産	4,327,307		4,327,307		4,327,307
退職共済預け金	84,740,200		84,740,200		84,740,200
ボランティア基金特定資産	150,248,424		150,248,424		150,248,424
在宅福祉サービスセンター運営基金積立資産		27,117,731	27,117,731		27,117,731
ともしび基金積立資産	2,990,956		2,990,956		2,990,956
事業運営積立資産	125,315,106		125,315,106		125,315,106
災害支援基金積立資産	50,002,998		50,002,998		50,002,998
備品等購入積立資産	7,561,262		7,561,262		7,561,262
工賃積立資産	9,515,314		9,515,314		9,515,314
減価償却積立資産	142,605,160	11,349,584	153,954,744		153,954,744
貸付事業貸付金	81,000		81,000		81,000
その他の固定資産	301,870	75,140	377,010		377,010
徴収不能引当金	△ 81,000		△ 81,000		△ 81,000
資産の部合計	1,102,952,520	99,578,068	1,202,530,588	△ 25,725,287	1,176,805,301
流動負債	201,544,661	27,079,387	228,624,048	△ 25,725,287	202,898,761
事業未払金	97,918,631	6,226,691	104,145,322		104,145,322
その他の未払金	14,351,126		14,351,126		14,351,126
1年以内返済予定リース債務	3,750,000	3,741,000	7,491,000		7,491,000
職員預り金	15,290,362		15,290,362		15,290,362
事業区分間借入金	11,206,704	14,518,583	25,725,287	△ 25,725,287	
賞与引当金	52,456,238	2,593,113	55,049,351		55,049,351
未払消費税等	6,571,600		6,571,600		6,571,600
固定負債	315,168,176	7,166,530	322,334,706		322,334,706
リース債務	7,528,370	7,166,530	14,694,900		14,694,900
退職給付引当金	307,639,806		307,639,806		307,639,806
負債の部合計	516,712,837	34,245,917	550,958,754	△ 25,725,287	525,233,467
基本金	2,170,000		2,170,000		2,170,000
第1号基本金	2,170,000		2,170,000		2,170,000
基金	150,000,000		150,000,000		150,000,000
ボランティア基金	150,000,000		150,000,000		150,000,000
国庫補助金等特別積立金	229,272		229,272		229,272
その他の積立金	344,148,103	38,467,315	382,615,418		382,615,418
基本財産移行時特別積立金	1,830,000		1,830,000		1,830,000
在宅福祉サービスセンター運営基金積立金		27,117,731	27,117,731		27,117,731
ともしび基金積立金	2,990,956		2,990,956		2,990,956
事業運営積立金	125,315,106		125,315,106		125,315,106
災害支援基金積立金	50,002,998		50,002,998		50,002,998
備品等購入積立金	7,561,262		7,561,262		7,561,262
工賃積立金	9,515,314		9,515,314		9,515,314
減価償却積立金	142,605,160	11,349,584	153,954,744		153,954,744
退職共済積立金	4,327,307		4,327,307		4,327,307
次期繰越活動増減差額	89,692,308	26,864,836	116,557,144		116,557,144
(うち当期活動増減差額)	109,533,064	△ 2,399,357	107,133,707		107,133,707
純資産の部合計	586,239,683	65,332,151	651,571,834		651,571,834
負債及び純資産の部合計	1,102,952,520	99,578,068	1,202,530,588	△ 25,725,287	1,176,805,301

社会福祉事業区分 資金収支内訳書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

勘定科目	地域福祉事業	老人福祉センター 管理運営事業	身体障害者就労 支援施設のみ	知的障害者就労 支援施設はけみ	知的障害者就労 支援施設のみ	生活訓練事業	身体障害者福祉 センターつとひ	身体障害者デイサービス センターあかつか	(単位:円)
会費収入	25,307,650								
分担金収入	800,000								
寄附金収入	27,414,879								
経常経費補助金収入	95,240,139								
受託金収入	52,670,201	247,030,700	66,559,300	63,906,350		2,713,000	38,701,000	40,059,650	
貸付事業収入	3,000								
事業収入	2,406,925	365,570					67,056		
負担金収入	47,084								
介護保険事業収入									
老人福祉事業収入									
保育事業収入									
就労支援事業収入			26,354,430	11,840,880					
障害福祉サービス等事業収入									
受取利息配当金収入	857,083	139							
その他の収入	11,321,217	212,098	1,379,203	1,228,498	40				
事業活動収入計(1)	216,088,178	247,608,507	94,292,967	76,975,793	73,376,999	2,713,000	1,663,396	1,155,692	
人件費支出	141,084,085	129,917,864	44,095,230	39,109,169	43,495,904	2,213,232	29,482,164	29,922,831	
事業費支出	36,788,436	83,616,435	6,678,354	6,411,024	6,496,157	239,649	5,936,308	6,719,587	
事務費支出	12,569,625	9,209,754	3,023,499	2,763,992	2,586,072	48,040	1,698,666	2,026,283	
就労支援事業支出			24,120,627	11,577,782					
共同募配分金事業費	7,649,000								
分担金支出	20,764,600								
助成金支出	19,401,218								
その他の支出	2,862,403								
事業活動支出計(2)	241,119,367	222,744,053	863,450	710,150	371,350	2,500,921	213,150	419,650	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 25,031,189	24,864,454	15,511,807	16,403,676	△ 1,089,672	212,079	37,330,288	39,088,351	
固定資産売却収入									
収入									
施設整備等収入計(4)									
固定資産取得支出	599,922								
ファイナンス・リース債務の返済支出	628,200								
支出									
施設整備等支出計(5)	1,228,122								
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,228,122								
基金積立資産取崩収入	27,603								
積立資産取崩収入									
事業区分間繰入金収入 (人件費)	6,299,000								
事業区分間繰入金収入 (人件費)	5,312,960								
拠点区分間繰入金収入 (人件費)	6,822,000								
拠点区分間繰入金収入 (人件費)	99,691,860	7,139,000							
その他の活動による収入	14,205,350								
その他の活動収入計(7)	132,358,773	7,139,000							
積立資産支出	5,335,845	829,896							
事業区分間繰入金支出 (人件費)	81,000								
拠点区分間繰入金支出 (人件費)	15,639,000	152,000							
拠点区分間繰入金支出 (人件費)	29,363,826	5,064,160							
その他の活動による支出	17,581,940								
その他の活動支出計(8)	68,001,611	6,046,056							
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,357,162	1,092,944							
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	38,077,851	25,957,398	3,276,648	△ 2,139,069	△ 1,611,027	204,079	565,724	654,386	
前期末支払資金残高(11)	8,131,651	21,879,401	8,988,276	9,382,720	2,121,929	600,192	5,198,997	3,988,350	
当期末支払資金残高(10)+(11)	46,209,502	47,836,799	12,264,924	7,243,651	510,902	804,271	5,764,721	4,642,736	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

勘定科目	福祉作業所むつみ	訪問サービス事業所 みらい	身体障害者生活 支援施設いこい	老人デイサービス センターあかつか	一時預かり事業所 あかつか	権利擁護ポータル センター	●基幹相談支援 センター	(単位:円)
会費収入								
分担金収入								
寄附金収入								
経営経費補助金収入	97,222,100	150,000	344,877,250	684,000	6,171,000	22,948,176	89,083,000	8,855,662
受託金収入						5,616,794		
貸付事業収入								
事業収入								
収入負担金収入								
介護保険事業収入								
老人福祉事業収入								
保育事業収入								
就労支援事業収入								
障害福祉サービス等事業収入		21,905,902	46,200	31,922,575	3,664,500			
障害福祉サービス等事業収入								
受取利息配当金収入								
その他の収入	1,534,044		2,799,418	889,476				
事業活動収入計(1)	98,756,144	22,055,902	347,722,868	33,496,051	9,835,500	28,564,970	89,083,000	8,855,662
人件費支出	75,243,577	19,415,620	238,526,746	31,191,914	9,539,704	22,260,278	80,885,502	6,620,220
事業費支出	9,905,263	296,182	55,683,783	9,816,547	317,634	2,459,294	823,731	244,306
事務費支出	3,100,739	1,663,569	8,925,084	2,761,098	418,309	3,833,758	4,192,803	1,962,006
就労支援事業支出								
共同募金配分金事業費								
分担金支出								
助成金支出								
その他の支出	979,300		1,641,710	555,100				
事業活動支出計(2)	89,228,879	21,375,371	304,777,323	44,324,659	10,275,647	28,553,330	85,902,036	8,826,622
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,527,265	680,531	42,945,545	△ 10,828,608	△ 440,147	11,640	3,180,964	29,040
固定資産売却収入								
収入								
施設整備等収入								
設備等収入								
施設整備等収入計(4)								
固定資産取得支出		1,040,600	3,974,300					
ファイナンス・リース債務の返済支出								
支出								
施設整備等支出計(5)		1,040,600	3,974,300					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,040,600	△ 3,974,300					
基金積立資産取崩収入								
積立資産取崩収入		1,040,600	3,974,300					
事業区分間繰入金収入								
事業区分間繰入金収入(人件費)								
事業区分間繰入金収入(人件費)								
拠点区分間繰入金収入(人件費)								
拠点区分間繰入金収入(人件費)								
その他の活動による収入								
その他の活動収入計(7)		1,040,600	7,157,300	15,639,000	521,637	438,000	5,897,896	
積立資産支出								
事業区分間繰入金支出(人件費)		929,039	2,107,938	214,267				
事業区分間繰入金支出(人件費)								
拠点区分間繰入金支出(人件費)		5,551,000	175,000	100,000	20,000			
拠点区分間繰入金支出(人件費)		57,480	12,437,440	114,600	61,490	449,640	983,280	29,040
その他の活動による支出								
その他の活動支出計(8)		6,537,519	14,720,378	428,867	81,490	449,640	5,534,027	29,040
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 5,496,919	△ 7,563,078	15,210,133	440,147	△ 11,640	363,869	△ 29,040
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 5,856,988	31,408,167	4,381,525			2,567,393	
前期末支払資金残高(11)	3,357,179	11,397,487	17,508,261	4,381,525			2,567,393	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,070,301	5,540,499	48,916,428					

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

勘定科目	障害者雇用 安定等事業	開江老人ホーム	就労支援事業所水戸市 リサイクルセンター	就労支援事業所 あかつか	生活支援体制 整備事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
会費収入						25,307,650		25,307,650
分担金収入						800,000		800,000
寄附金収入						27,414,879		27,414,879
経常経費補助金収入	28,233,870	186,600,181	24,755,000	14,930,000	11,923,000	102,245,139		102,245,139
受託金収入						3,000		3,000
貸付事業収入						8,456,345		8,456,345
事業収入						47,084		47,084
負担金収入						31,925,575		31,925,575
介護保険事業収入		4,981,185				4,981,185		4,981,185
老人福祉事業収入						3,664,500		3,664,500
保育事業収入						96,845,842		96,845,842
就労支援事業収入			26,481,481	10,413,220		21,952,102	△ 10,953,127	21,952,102
障害福祉サービス等事業収入						857,542		857,542
受取利息配当金収入		95		86		26,829,618	△ 582,899	26,246,719
その他の収入		1,757,758	1,205,430	1,158,210		1,743,494,851	△ 11,536,026	1,731,958,825
事業活動収入計(1)	28,233,870	193,339,219	52,441,911	26,501,516	11,923,000	1,122,384,052	△ 11,536,026	1,122,384,052
人件費支出	21,730,995	91,909,158	36,557,527	16,109,432	13,072,900	279,438,644	△ 4,532,010	274,906,634
事業費支出	539,221	42,820,008	1,561,909	1,975,150	109,576	82,077,091	△ 6,396,154	75,680,937
事務費支出	5,963,654	13,367,716	452,853	468,138	1,041,433	90,705,325	△ 607,862	90,097,463
就労支援事業支出			23,037,374	10,452,354		7,649,000		7,649,000
共同募金配分金事業費						20,764,600		20,764,600
分担金支出						19,401,218		19,401,218
助成金支出						10,318,913		10,318,913
その他の支出		1,295,930	300,540	106,180		1,632,738,843	△ 11,536,026	1,621,202,817
事業活動支出計(2)	28,233,870	149,392,812	61,910,203	29,111,254	14,223,909	110,756,008		110,756,008
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		43,946,407	△ 9,468,292	△ 2,609,738	△ 2,300,909	10,000		10,000
固定資産売却収入								
施設整備等収入計(4)						10,000		10,000
固定資産取得支出						6,869,562		6,869,562
ファイナンス・リース債務の返済支出						3,750,000		3,750,000
その他の支出								
施設整備等支出計(5)						10,619,562		10,619,562
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						△ 10,609,562		△ 10,609,562
基金積立資産取崩収入						27,603		27,603
積立資産取崩収入						8,131,368		8,131,368
事業区分間繰入金収入						6,299,000		6,299,000
事業区分間繰入金収入(人件費)						5,312,960		5,312,960
事業区分間繰入金収入(人件費)						24,322,728	△ 24,322,728	
拠点区分間繰入金収入(人件費)			12,143,000	2,108,000	2,345,189	129,055,686	△ 129,055,686	
その他の活動による収入						14,205,350		14,205,350
その他の活動収入計(7)			12,143,000	2,108,000	2,345,189	187,354,695	△ 153,378,414	33,976,281
積立資産支出		992,618	220,965	257,958		17,269,632		17,269,632
事業区分間繰入金支出(人件費)						81,000		81,000
事業区分間繰入金支出		95,000	20,000	20,000		24,322,728	△ 24,322,728	
拠点区分間繰入金支出(人件費)		46,267,490	197,280	57,120	44,280	129,055,686	△ 129,055,686	
その他の活動による支出						17,581,940		17,581,940
その他の活動支出計(8)		47,355,108	438,245	335,078	44,280	188,310,986	△ 153,378,414	34,932,572
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 47,355,108	11,704,755	1,772,922	2,300,909	△ 956,291		△ 956,291
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 3,408,701	2,236,463	△ 836,816		99,190,155		99,190,155
前期未支払資金残高(11)		12,416,562	24,083,365	6,598,529		135,652,899		135,652,899
当期未支払資金残高(10)+(11)		9,007,861	26,319,828	5,761,713		234,843,054		234,843,054

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目	地域福祉事業	老人福祉センター 管理運営事業	身体障害者就労 支援施設のぞみ	知的障害者就労 支援施設はげみ	知的障害者就労 支援施設みのり	生活訓練事業	身体障害者福祉 センターつとひ	身体障害者デイサービス センターあかつか
収入								
サービス活動増減の部								
会費収益	25,307,650							
分担金収益	800,000							
寄附金収益	27,414,879							
経常経費補助金収益	95,240,139							
受託金収益	52,670,201	247,030,700	66,559,300	63,906,350	51,095,950	2,713,000	38,701,000	40,059,650
事業収益	2,406,925	365,570					67,056	
負担金収益	47,084							
介護保険事業収益								
老人福祉事業収益			26,354,430	11,840,880	21,755,831			
保育事業収益								
就労支援事業収益								
障害福祉サービス等事業収益								
その他の収益	1,995,143							3,000
サービス活動増減計(1)	205,882,021	247,396,270	92,913,730	75,747,230	72,851,781	2,713,000	38,768,056	40,062,650
費用								
人件費	135,159,116	130,311,968	44,211,809	38,747,544	43,662,714	2,213,232	28,740,967	29,050,361
事業費	36,788,436	83,605,989	6,678,354	6,411,024	6,496,157	239,649	5,936,308	6,719,587
事務費	12,569,625	9,209,754	3,023,499	2,763,992	2,586,072	48,040	1,698,666	2,026,283
就労支援事業費用	7,649,000		24,562,723	11,982,783	21,684,795			
共同募金配分金事業費	20,764,600							
分担金費用	19,401,218							
助成金費用	3,678,388	829,896	3,852,125	689,449	400,035			663,485
減価償却費	△ 231,514							
国庫補助金等特別積立金取崩額	459,800							
その他の費用	236,238,669	223,957,607	82,328,510	60,594,792	74,829,773	2,500,921	36,375,941	38,459,716
サービス活動増減計(2)	△ 30,356,648	23,438,663	10,585,220	15,152,438	△ 1,977,992	212,079	2,392,115	1,602,934
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	857,083	139	34	65	40			
受取利息配当金収益	9,326,074	212,098	1,379,203	1,228,498	525,178		1,663,396	1,155,692
その他のサービス活動外収益								
サービス活動外増減計(4)	10,183,157	212,237	1,379,237	1,228,563	525,218		1,663,396	1,155,692
サービス活動外費用	2,402,603		863,450	710,150	371,350		213,150	419,650
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外増減計(5)	2,402,603		863,450	710,150	371,350		213,150	419,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,780,554	212,237	515,787	518,413	153,868		1,450,246	736,042
サービス活動増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,576,094	23,650,900	11,101,007	15,670,851	△ 1,824,124	212,079	3,842,361	2,338,976

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目	地域福祉事業	老人福祉センター 管理運営事業	身体障害者就労 支援施設のみ	知的障害者就労 支援施設はげみ	知的障害者就労 支援施設のみ	生活訓練事業	身体障害者福祉 センターつどい	身体障害者サービス センターあかつか
特別増減の部								
収入								
固定資産売却益								
事業区分間繰入金収益	6,299,000							
事業区分間繰入金収益 (人件費)	5,312,960							
拠点区分間繰入金収益	6,822,000							
拠点区分間繰入金収益 (人件費)	99,691,860	7,139,000			299,000			
事業区分間固定資産移管収益		315,338						
拠点区分間固定資産移管収益	2,034,970							
その他の特別収益								
特別収益計(8)	120,160,790	7,454,338			299,000			
費用								
固定資産売却損・処分損								
事業区分間繰入金費用 (人件費)	81,000							
拠点区分間繰入金費用	15,639,000	152,000	136,000	136,000	106,000	8,000	59,000	48,000
拠点区分間繰入金費用 (人件費)	29,363,826	5,064,160	8,247,000	17,717,280	314,280		2,476,440	764,120
拠点区分間固定資産移管費用								
特別費用計(9)	45,083,826	5,216,160	8,383,000	17,853,280	420,281	8,000	2,535,440	812,120
特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,076,964	2,238,178	△ 8,383,000	△ 17,853,280	△ 121,281	△ 8,000	△ 2,535,440	△ 812,120
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,500,870	25,889,078	2,718,007	△ 2,182,429	△ 1,945,405	204,079	1,306,921	1,526,856
繰前期繰越活動増減差額(12)	△ 125,102,927	19,799,934	12,246,735	9,513,935	1,822,427	600,192	3,012,932	4,580,172
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 72,602,057	45,689,012	14,964,742	7,331,506	△ 122,978	804,271	4,319,853	6,107,028
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)					267,300			
その他の積立金積立額(17)	5,335,845	829,896	730,359	689,465	400,075			663,485
増減差額の部								
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 77,937,902	44,859,116	14,234,383	6,642,041	△ 255,753	804,271	4,319,853	5,443,543

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		福祉作業所むつみ	訪問サービス事業所みらい	身体障害者生活支援施設いこい	老人デイサービスセンターあかつか	一時預かり事業所あかつか	権利擁護サポートセンター	基幹相談支援センター	障害者生活支援等事業
収入	会費収益								
益	分担金収益								
サービス活動増減の部	寄附金収益		150,000	344,877,250	684,000	6,171,000	22,948,176	89,083,000	8,855,662
	経常経費補助金収益	97,222,100					5,616,794		
	受託金収益								
	事業収益								
	負担金収益								
	介護保険事業収益								
	老人福祉事業収益								
	保育事業収益								
	就労支援事業収益								
	障害福祉サービス等事業収益		21,905,902	46,200		3,664,500			
	その他の収益								
	サービス活動収益計(1)	97,222,100	22,055,902	344,923,450	32,606,575	9,835,500	28,564,970	89,083,000	8,855,662
費用	人件費	75,600,140	19,415,620	240,483,035	31,299,713	9,539,704	22,477,902	83,465,993	6,620,220
	事業費	9,905,263	296,182	55,683,783	9,816,547	317,634	2,459,294	823,731	244,396
	事務費	3,100,739	1,663,569	8,925,084	2,761,098	418,309	3,833,758	4,192,803	1,962,006
	就労支援事業費用								
	共同募金配分金事業費								
	分担金費用		929,039	2,107,938	214,267			777,291	
	助成金費用	1,258,703							
	減価償却費								
	国庫補助金等特別積立金取崩額								
	その他の費用								
	サービス活動費用計(2)	89,864,845	22,304,410	307,199,840	44,091,625	10,275,647	28,770,954	89,259,818	8,826,622
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,357,255	△ 248,508	37,723,610	△ 11,485,050	△ 440,147	△ 205,984	△ 176,818	29,040
収入	受取利息配当金収益								
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,534,044		2,799,418	889,476				
	サービス活動外収益計(4)	1,534,044		2,799,418	889,476				
費用	その他のサービス活動外費用	979,300		1,641,710	555,100				
	サービス活動外費用計(5)	979,300		1,641,710	555,100				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	554,744		1,157,708	334,376				
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,911,999	△ 248,508	38,881,318	△ 11,150,674	△ 440,147	△ 205,984	△ 176,818	29,040

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目	福祉作業所むかつみ	訪問サービス事業所みらい	身体障害者生活支援施設いこい	老人デイサービスセンターあかつか	一時預かり事業所あかつか	権利擁護サポートセンター	基幹相談支援センター	(単位:円)
特別増減の部								
収入								
固定資産売却益								
事業区分間繰入金収益 (人件費)				15,639,000			9,999	
事業区分間繰入金収益 (人件費)			3,183,000		521,637		1,861,728	
拠点区分間繰入金収益 (人件費)							1,187,000	
事業区分間固定資産移管収益							1,012,739	
拠点区分間固定資産移管収益								
その他の特別収益								
特別収益計(8)			3,183,000	15,639,000	521,637	438,000	4,071,466	
費用								
固定資産売却損・処分損								
事業区分間繰入金費用 (人件費)	146,000	5,551,000	175,000	100,000	20,000		1,911,728	
拠点区分間繰入金費用	4,409,440	57,480	12,437,440	114,600	61,490		983,280	29,040
拠点区分間繰入金費用 (人件費)							1,012,739	
拠点区分間固定資産移管費用								
特別費用計(9)	4,555,440	5,608,480	12,612,440	214,600	81,490	449,640	3,907,747	29,040
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,555,440	△ 5,608,480	△ 9,429,440	15,424,400	440,147	△ 11,640	163,719	△ 29,040
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,356,559	△ 5,856,988	29,451,878	4,273,726		△ 217,624	△ 13,099	
繰前期繰越活動増減差額(12)	5,129,703	12,659,016	9,092,526	△ 21,011		△ 1,466,090	△ 1,294,196	
越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,486,262	6,802,028	38,544,404	4,252,715		△ 1,683,714	△ 1,307,295	
活動増減								
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)		1,040,600	3,974,300					
その他の積立金積立額(17)	1,258,703	929,039	2,107,938	214,267			2,849,168	
活動増減の部								
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,227,559	6,913,589	40,410,766	4,038,448		△ 1,683,714	△ 1,097,146	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

勘定科目	障害者雇用 安定等事業	開江老人ホーム	就労支援事業所水戸市 リサイクルセンター	就労支援事業所 あかつか	生活支援体制 整備事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
会費収益						25,307,650		25,307,650
分担金収益						800,000		800,000
寄附金収益						27,414,879		27,414,879
経常経費補助金収益						102,245,139		102,245,139
受託金収益	28,233,870	186,600,181	24,755,000	14,930,000	11,923,000	1,392,164,390		1,392,164,390
事業収益						8,456,345		8,456,345
負担金収益						47,084		47,084
介護保険事業収益						31,925,575		31,925,575
老人福祉事業収益		4,981,185				4,981,185		4,981,185
保育事業収益						3,664,500		3,664,500
就労支援事業収益			26,481,481	10,413,220		96,845,842	△ 10,953,127	85,892,715
障害福祉サービス等事業収益						21,952,102		21,952,102
その他の収益						1,995,143		1,995,143
サービス活動収益計(1)	28,233,870	191,581,366	51,236,481	25,343,220	11,923,000	1,717,799,834	△ 10,953,127	1,706,846,707
費用								
人件費	21,823,907	90,614,570	37,265,939	16,132,164	12,988,940	1,119,825,558		1,119,825,558
事業費	539,221	42,820,008	1,561,909	1,975,150	109,576	279,428,198	△ 4,532,010	274,896,188
事務費	5,963,654	13,367,716	452,853	468,138	1,041,433	82,077,091	△ 6,396,154	75,680,937
就労支援事業費用			23,037,374	10,477,243		91,744,918	△ 607,862	91,137,056
共同募金配分金事業費						7,649,000		7,649,000
分担金費用						20,764,600		20,764,600
助成金費用						19,401,218		19,401,218
減価償却費		992,618	220,965	257,872		16,872,071		16,872,071
国庫補助金等特別積立金取崩額						△ 231,514		△ 231,514
その他の費用						459,800		459,800
サービス活動費用計(2)	28,326,782	147,794,912	62,539,040	29,310,567	14,139,949	1,637,990,940	△ 11,536,026	1,626,454,914
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 92,912	43,786,454	△ 11,302,559	△ 3,967,347	△ 2,216,949	79,808,894	582,899	80,391,793
受取利息配当金収益		95		86		857,542		857,542
その他のサービス活動外収益		1,757,758	1,205,430	1,158,210		24,834,475	△ 582,899	24,251,576
サービス活動外収益計(4)		1,757,853	1,205,430	1,158,296		25,692,017	△ 582,899	25,109,118
サービス活動外費用		1,295,930	300,540	106,180		9,859,113		9,859,113
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外費用計(5)		1,295,930	300,540	106,180		9,859,113		9,859,113
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		461,923	904,890	1,052,116		15,832,904	△ 582,899	15,250,005
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 92,912	44,248,377	△ 10,397,669	△ 2,915,231	△ 2,216,949	95,641,798		95,641,798

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

増減の部	勘定科目	障害者雇用 安定等事業	開江老人ホーム	就労支援事業所 リサイクルセンター	就労支援事業所 あかつか	生活支援体制 整備事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別増減の部	固定資産売却益						9,999		9,999
	事業区分間繰入金収益 (人件費)						6,299,000		6,299,000
	事業区分間繰入金収益 (人件費)						5,312,960		5,312,960
	拠点区分間繰入金収益 (人件費)			12,143,000	2,108,000	2,345,189	24,322,728	△ 24,322,728	
	事業区分間固定資産移管収益						129,055,686	△ 129,055,686	
	拠点区分間固定資産移管収益						315,338		315,338
	その他の特別収益						1,012,739	△ 1,012,739	
	特別収益計(8)			12,143,000	2,108,000	2,345,189	2,034,970	△ 154,391,153	2,034,970
	費用						1		13,972,267
	固定資産売却損・処分損						81,000		81,000
事業区分間繰入金費用 (人件費)		95,000		20,000	20,000	24,322,728	△ 24,322,728		
拠点区分間繰入金費用	46,267,490		197,280	57,120	44,280	129,055,686	△ 129,055,686		
拠点区分間繰入金費用 (人件費)						1,012,739	△ 1,012,739		
拠点区分間固定資産移管費用						154,472,154	△ 154,391,153	81,001	
特別費用計(9)			46,362,490	217,280	77,120	44,280	154,472,154	△ 154,391,153	81,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△ 46,362,490	11,925,720	2,030,880	2,300,909	13,891,266		13,891,266
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 2,114,113	1,528,051	△ 884,351	83,960	109,533,064		109,533,064
繰前期繰越活動増減差額(12)			10,523,273	23,464,064	6,337,523	△ 1,017,890	△ 10,702,492		△ 10,702,492
越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			8,409,160	24,992,115	5,453,172	△ 933,930	98,830,572		98,830,572
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)							8,131,368		8,131,368
その他の積立金積立額(17)			992,618	220,965	257,958		17,269,632		17,269,632
増減差額の部									
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			7,416,542	24,771,150	5,195,214	△ 933,930	89,692,308		89,692,308

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	地域福祉事業	老人福祉センター 管理運営事業	身体障害者就労 支援施設のみ	知的障害者就労 支援施設はげみ	知的障害者就労 支援施設のみ	生活訓練事業	身体障害者福祉 センターつとひ	身体障害者 センターあかつか	(単位:円)
流動資産									
現金預金	295,648,362	79,905,000	22,536,577	13,230,889	12,857,110	914,403	10,309,553	5,857,867	
事業未収金	117,207,611	28,690,763	11,729,559	10,202,758	10,558,416	25,880	2,462,722	1,822,255	
未収金	378,403	34,512	4,330,959	514,005	2,219,239		74,983	59,848	
未収補助金	13,939,065								
未収受託金	14,729,000								
貯蔵品	78,416								
商品・製品									
原材料		48,426	705,430	64,650	48,712		339,094	288,000	
前払金	936,000	89,030		157,052	30,743				
事業区分間貸付金	14,518,583								
拠点区分間貸付金	133,861,284	51,042,269	5,770,629	2,292,424		888,523	7,432,754	3,687,764	
固定資産	551,794,519	15,467,740	37,064,677	15,682,326	21,327,735		603,631	5,129,090	
基本財産	4,000,000								
基本財産特定預金(基本)	2,170,000								
基本財産移行時積立資産(基本)	1,830,000								
その他の固定資産	547,794,519	15,467,740	37,064,677	15,682,326	21,327,735		603,631	5,129,090	
建物									
構築物	2	1	1	2					
機械及び装置	1								
車輦運搬具	1,342,759	102,740	2,401,354	237,649	418,593			2,098,894	
器具及び備品	1,866,018	14	1,111,946	910,842	885,677		5	233,413	
有形リース資産	1,617,476		7						
権利	509,968		9,262,550						
ソフトウェア	2,152,059								
退職手当積立基金預け金	99,096,970								
退職給付引当資産	4,327,307								
退職共済預け金	84,740,200								
ポランティア基金特定資産	150,248,424								
ともしび基金積立資産	2,990,956								
事業運営積立資産	125,315,106								
災害支援基金積立資産	50,002,998								
備品等購入積立資産			1,046,045	500,015	3,000,095				
工賃積立資産			3,000,095	1,500,047	2,000,065				
減価償却積立資産	23,546,755	15,312,785	20,225,309	12,524,221	15,008,285		603,626	2,776,413	
貸付事業貸付金	81,000								
その他の固定資産	37,520	52,200	17,370	9,550	15,020			20,370	
徴収不能引当金	△ 81,000								
資産の部合計	847,442,881	95,372,740	59,601,254	28,913,215	34,184,845	914,403	10,913,184	10,986,957	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	地域福祉事業	老人福祉センター 管理運営事業	身体障害者就労 支援施設のみ	知的障害者就労 支援施設はげみ	知的障害者就労 支援施設みのり	生活訓練事業	身体障害者福祉 センターつとひ	身体障害者デイサービス センターあかつか
流動負債	256,120,813	35,200,839	14,774,822	7,746,891	14,432,153	110,132	5,989,705	2,767,001
事業未払金	17,822,268	9,509,709	4,537,783	3,210,207	4,869,840	110,132	1,110,192	1,215,131
その他の未払金	14,351,126							
1年以内返済予定リース債務	628,200		3,121,800					
職員預り金	15,290,362							
事業区分間借入金	11,206,704							
拠点区分間借入金	184,196,800	22,510,066	5,028,440	2,555,329	7,396,913		3,434,640	
賞与引当金	6,053,753	3,181,064	2,086,799	1,981,355	2,165,400		1,444,873	
未払消費税等	6,571,600							1,551,870
固定負債	308,847,576		6,320,600					
リース債務	1,207,770		6,320,600					
退職給付引当金	307,639,806							
負債の部合計	564,968,389	35,200,839	21,095,422	7,746,891	14,432,153	110,132	5,989,705	2,767,001
基本金	2,170,000							
第1号基本金	2,170,000							
基金	150,000,000							
ボランテニア基金	150,000,000							
国庫補助金等特別積立金	229,272							
その他の積立金	208,013,122	15,312,785	24,271,449	14,524,283	20,008,445		603,626	2,776,413
基本財産移行時特別積立金	1,830,000							
ともしび基金積立金	2,990,956							
事業運営積立金	125,315,106							
災害支援基金積立金	50,002,998							
備品等購入積立金								
工賃積立金		15,312,785	1,046,045	500,015	3,000,095			
減価償却積立金	23,546,755		3,000,095	1,500,047	2,000,065			
退職共済積立金	4,327,307		20,225,309	12,524,221	15,008,285			
次期繰越活動増減差額	△ 77,937,902	44,859,116	14,234,383	6,642,041	△ 255,753	804,271	4,319,853	5,443,543
(うち当期活動増減差額)	52,500,870	25,889,078	2,718,007	△ 2,182,429	△ 1,945,405	204,079	1,306,921	1,526,856
純資産の部合計	282,474,492	60,171,901	38,505,832	21,166,324	19,752,692	804,271	4,923,479	8,219,956
負債及び純資産の部合計	847,442,881	95,372,740	59,601,254	28,913,215	34,184,845	914,403	10,913,184	10,986,957

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月 31日 現在

勘定科目	福祉作業所むつみ	訪問サービス事業所みらい	身体障害者生活支援施設いこい	老人デイサービスセンターあかつか	一時預かり事業所あかつか	権利擁護サポートセンター	基幹相談支援センター	(単位:円) 障害者生活支援等事業
流動資産	9,333,416	27,060,413	66,911,298	40,310,788	6,239,449	2,860,270	3,992,372	330,862
現金預金	505,110	23,524,447	2,508,461	34,322,754	50,599	5,580	49,200	186,862
事業未収金	112,000	3,535,966	246,444	5,700,034	2,975,850	890,794		
未収補助金			1,556,121		3,213,000			
未収受託金								
貯蔵品								
商品・製品								
原材料								
前払金				288,000		72,000	360,000	144,000
事業区分間貸付金	8,716,306		62,600,272					
拠点区分間貸付金	16,618,115	4,478,707	21,093,963	7,695,729		1,891,896	3,583,172	
固定資産							3,712,186	
基本財産								
基本財産特定預金(基本)								
基本財産移行時積立資産(基本)								
その他の固定資産	16,618,115	4,478,707	21,093,963	7,695,729			3,712,186	
建物								
構築物								
機械及び装置			1					
車輛運搬具	3,709,055	335,173	2,295,382	318,841			1,782,422	
器具及び備品	46,226		112,122	1				
有形リース資産								
権利								
ソフトウェア		1,023,257	3,908,062					
退職手当積立基金預け金								
退職給付引当資産								
退職共済預け金								
ポランティア基金特定資産								
ともしび基金積立資産								
事業運営積立資産								
災害支援基金積立資産								
備品等購入積立資産								
工賃積立資産								
減価償却積立資産	12,833,484	3,105,617	14,755,556	7,367,257			1,893,884	
貸付事業貸付金	29,350	14,660	22,840	9,630			35,880	
その他の固定資産								
徴収不能引当金								
資産の部合計	25,951,531	31,539,120	88,005,261	48,006,517	6,239,449	2,860,270	7,704,558	330,862

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	福祉作業所むつみ	訪問サービス事業所みらい	身体障害者生活支援施設いこい	老人デイサービスセンターあかつか	一時預かり事業所あかつか	権利擁護センター	基幹相談支援センター	障害者生活支援等事業
流動負債	5,890,488	21,519,914	32,838,939	36,600,812	6,239,449	4,543,984	6,907,820	330,862
事業未払金	2,263,115	3,201,814	17,994,870	1,707,720	867,454	2,860,270	1,424,979	270,662
その他の未払金								
1年以内返済予定リース債務								
職員預り金								
事業区分間借入金								
拠点区分間借入金								
賞与引当金	3,627,373	18,318,100	14,844,069	34,221,543	5,371,995	1,683,714	5,482,841	60,200
未払消費税等				671,549				
固定負債								
リース債務								
退職給付引当金								
負債の部合計	5,890,488	21,519,914	32,838,939	36,600,812	6,239,449	4,543,984	6,907,820	330,862
基本金								
第1号基本金								
ボランテニア基金								
国庫補助金等特別積立金								
その他の積立金	12,833,484	3,105,617	14,755,556	7,367,257			1,893,884	
基本財産移行時特別積立金								
ともしひ基金積立金								
事業運営積立金								
災害支援基金積立金								
備品等購入積立金								
工賃積立金								
減価償却積立金	12,833,484	3,105,617	14,755,556	7,367,257			1,893,884	
退職共済積立金								
次期繰越活動増減差額	7,227,559	6,913,589	40,410,766	4,038,448			△ 1,097,146	
(うち当期活動増減差額)	3,356,559	△ 5,856,988	29,451,878	4,273,726			△ 13,099	
純資産の部合計	20,061,043	10,019,206	55,166,322	11,405,705			796,738	
負債及び純資産の部合計	25,951,531	31,539,120	88,005,261	48,006,517	6,239,449	2,860,270	7,704,558	330,862

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日 現在

勘定科目	障害者雇用 安定等事業	開江老人ホーム	就労支援事業所水戸市 リサイクルセンター	就労支援事業所 あかいつか	生活支援体制整備 事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	28,714,980	29,333,868	31,661,008	9,867,714	264,299	698,140,498	△ 316,904,008	381,236,490
現金預金	49,110	11,265,305	38,460	8,289,224	10,000	263,318,214		263,318,214
事業未収金		3,165,360	107,380	1,434,490		25,967,129		25,967,129
未収金		4,773,174				20,268,360		20,268,360
未収補助金						17,942,000		17,942,000
未収受託金	28,233,870		6,618,781			34,852,651		34,852,651
貯蔵品						417,510		417,510
商品・製品						867,218		867,218
原材料						187,795		187,795
前払金	432,000			144,000	144,000	2,897,030		2,897,030
事業区分間貸付金		10,130,029	24,896,387			14,518,583		14,518,583
拠点区分間貸付金		8,945,956	2,258,281	9,843,375	110,299	316,904,008	△ 316,904,008	14,518,583
固定資産						721,716,030		721,716,030
基本財産						4,000,000		4,000,000
基本財産特定預金(基本)						2,170,000		2,170,000
基本財産移行時積立資産(基本)						1,830,000		1,830,000
その他の固定資産		8,945,956	2,258,281	9,843,375		717,716,030		717,716,030
建物						1		1
構築物						6		6
機械及び装置						2,401,355		2,401,355
車両運搬具		771,615	460,344	128,939		15,114,352		15,114,352
器具及び備品		965,268		1,784		5,021,377		5,021,377
有形リース資産						10,880,026		10,880,026
権利						509,968		509,968
ソフトウェア						7,083,378		7,083,378
退職手当積立基金預け金						99,096,970		99,096,970
退職給付引当資産						4,327,307		4,327,307
退職共済預け金						84,740,200		84,740,200
ボラティア基金特定資産						150,248,424		150,248,424
ともし基金積立資産						2,990,956		2,990,956
事業運営積立資産						125,315,106		125,315,106
災害支援基金積立資産				3,015,107		50,002,998		50,002,998
備品等購入積立資産				3,015,107		7,561,262		7,561,262
工賃積立資産				3,674,928		9,515,314		9,515,314
減価償却積立資産		7,186,243	1,790,797			142,605,160		142,605,160
貸付事業貸付金		22,830		7,510		81,000		81,000
その他の固定資産						301,870		301,870
徴収不能引当金						△ 81,000		△ 81,000
資産の部合計	28,714,980	38,279,824	33,919,289	19,711,089	264,299	1,419,856,528	△ 316,904,008	1,102,952,520

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	障害者雇用 安定等事業	開江老人ホーム	就労支援事業所水戸市 リサイクルセンター	就労支援事業所 あかつか	生活支援体制整備 事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	29,390,702	23,677,039	7,357,342	4,810,733	1,198,229	518,448,669	△ 316,904,008	201,544,661
事業未払金	437,255	20,326,007	2,690,421	1,224,503	264,299	97,918,631		97,918,631
その他の未払金						14,351,126		14,351,126
1年以内返済予定リース債務						3,750,000		3,750,000
職員預り金						15,290,362		15,290,362
事業区分間借入金						11,206,704		11,206,704
拠点区分間借入金	28,277,725		2,650,759	2,881,498		316,904,008	△ 316,904,008	
賞与引当金	675,722	3,351,032	2,016,162	704,732	933,930	52,456,238		52,456,238
未払消費税等						6,571,600		6,571,600
固定負債						315,168,176		315,168,176
リース債務						7,528,370		7,528,370
退職給付引当金						307,639,806		307,639,806
負債の部合計	29,390,702	23,677,039	7,357,342	4,810,733	1,198,229	833,616,845	△ 316,904,008	516,712,837
基本金						2,170,000		2,170,000
第1号基本金						2,170,000		2,170,000
基金						150,000,000		150,000,000
ボランティア基金						150,000,000		150,000,000
国庫補助金等特別積立金						229,272		229,272
その他の積立金		7,186,243	1,790,797	9,705,142		344,148,103		344,148,103
基本財産移行時特別積立金						1,830,000		1,830,000
ともしび基金積立金						2,990,956		2,990,956
事業運営積立金						125,315,106		125,315,106
災害支援基金積立金				3,015,107		50,002,998		50,002,998
備品等購入積立金				3,015,107		7,561,262		7,561,262
工賃積立金		7,186,243	1,790,797	3,674,928		9,515,314		9,515,314
減価償却積立金						142,605,160		142,605,160
退職共済積立金	△ 675,722	7,416,542	24,771,150	5,195,214	△ 933,930	89,692,308		89,692,308
退職共済積立金	△ 92,912	△ 2,114,113	1,528,051	△ 884,351	83,960	109,533,064		109,533,064
次期繰越活動増減差額	△ 675,722	14,602,785	26,561,947	14,900,356	△ 933,930	586,239,683		586,239,683
(うち当期活動増減差額)								
純資産の部合計	28,714,980	38,279,824	33,919,289	19,711,089	264,299	1,419,856,528	△ 316,904,008	1,102,952,520
負債及び純資産の部合計								

公益事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

勘定科目		在宅福祉サービス事業	福祉ボランティア会館管理運営事業	生活困窮者自立相談支援事業	水戸サン・アピリアーズ	介護保険認定調査室	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業収入	経常経費補助金収入	250,000					250,000		250,000
事業活動による収入	受託金収入	26,001,915	54,753,000	40,267,052	19,042,000		114,062,052		114,062,052
	介護保険事業収入	623	38			40,434,240	66,436,155		66,436,155
	受取利息配当金収入		5,900				661		661
	その他の収入						5,900		5,900
支出	事業活動収入計(1)	26,252,538	54,758,938	40,267,052	19,042,000	40,434,240	180,754,768		180,754,768
	人件費支出	21,261,771	16,023,869	27,023,885	9,244,656	31,213,199	104,767,380		104,767,380
	事業費支出	3,459,095	28,964,166	5,539,732	1,873,334	1,838,980	41,675,307		41,675,307
	事務費支出	768,089	4,367,619	3,881,258	5,145,032	6,134,729	20,296,727		20,296,727
	事業活動支出計(2)	25,488,955	49,355,654	36,444,875	16,263,022	39,186,908	166,739,414		166,739,414
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	763,583	5,403,284	3,822,177	2,778,978	1,247,332	14,015,354		14,015,354
施設整備等による収入									
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)								
	ファイナンス・リース債務の返済支出		3,741,000				3,741,000		3,741,000
	施設整備等支出計(5)		3,741,000				3,741,000		3,741,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,741,000				△ 3,741,000		△ 3,741,000
その他の収入	事業区分間繰入金収入(人件費)			81,000			81,000		81,000
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)			81,000			81,000		81,000
活動による支出	積立資産支出	542	37,044			821,860	859,446		859,446
	事業区分間繰入金支出	6,223,000			28,000	48,000	6,299,000		6,299,000
	事業区分間繰入金支出(人件費)		1,625,240	1,921,000	1,637,720	129,000	5,312,960		5,312,960
	その他の活動支出計(8)	6,223,542	1,662,284	1,921,000	1,665,720	998,860	12,471,406		12,471,406
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,223,542	△ 1,662,284	△ 1,840,000	△ 1,665,720	△ 998,860	△ 12,390,406		△ 12,390,406
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 5,459,959		1,982,177	1,113,258	248,472	△ 2,116,052		△ 2,116,052
前期未支払資金残高(11)		9,796,182		7,456,189	468,411	13,066,732	30,787,514		30,787,514
当期未支払資金残高(10)+(11)		4,336,223		9,438,366	1,581,669	13,315,204	28,671,462		28,671,462

公益事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)										
勘定科目	在宅福祉サービス事業	福祉ボランティア会館管理運営事業	生活困窮者自立相談支援事業	水戸サン・アビリティーズ	介護保険認定調査室	合計	内部取引消去	事業区分合計		
収益	250,000	54,753,000	40,267,052	19,042,000		250,000		250,000		
サービス活動増減の部	26,001,915				40,434,240	114,062,052		114,062,052		
費用	26,251,915	54,753,000	40,267,052	19,042,000	40,434,240	180,748,207		180,748,207		
減価償却費	21,079,277	16,104,609	27,083,958	9,255,590	31,213,199	104,736,633		104,736,633		
人件費	3,459,095	28,964,166	5,539,732	1,873,334	1,838,980	41,675,307		41,675,307		
事務費	768,089	4,367,619	3,881,258	5,145,032	6,134,729	20,296,727		20,296,727		
減価償却費		3,777,300			821,860	4,599,160		4,599,160		
サービス活動増減の部	25,306,461	53,213,694	36,504,948	16,273,956	40,008,768	171,307,827		171,307,827		
特別増減の部	945,454	1,539,306	3,762,104	2,768,044	425,472	9,440,380		9,440,380		
収益	623	38				661		661		
サービス活動増減の部	623	5,900				5,900		5,900		
費用	623	5,938				6,561		6,561		
特別増減の部										
収益	946,077	1,545,244	3,762,104	2,768,044	425,472	9,446,941		9,446,941		
特別増減の部			81,000			81,000		81,000		
費用	6,223,000		81,000			81,000		81,000		
特別増減の部										
収益	△ 6,223,000	△ 1,625,240	△ 1,840,000	△ 1,665,720	△ 492,338	△ 11,846,298		△ 11,846,298		
特別増減の部	△ 5,276,923	△ 79,996	1,922,104	1,102,324	△ 66,866	△ 2,399,357		△ 2,399,357		
収益	9,212,719	△ 549,716	6,566,599	241,872	14,652,165	30,123,639		30,123,639		
特別増減の部	3,935,796	△ 629,712	8,488,703	1,344,196	14,585,299	27,724,282		27,724,282		
特別増減の部										
収益										
特別増減の部										
収益	542	37,044			821,860	859,446		859,446		
特別増減の部										
収益	3,935,254	△ 666,756	8,488,703	1,344,196	13,763,439	26,864,836		26,864,836		
特別増減の部										

公益事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	在宅福祉サービス事業	福祉ボランティア会館管理運営事業	生活困窮者自立相談支援事業	水戸サン・アピリティーズ	介護保険認定調査室	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,443,519	12,574,624	11,752,094	2,308,467	14,338,032	49,416,736		49,416,736
現金預金	4,578,467	10,550,964	19,340	21,787	7,800	15,178,358		15,178,358
事業未収金	3,814,940	5,900			6,874,560	10,695,400		10,695,400
未収受託金			10,268,402			10,268,402		10,268,402
貯蔵品		2,011,760				2,011,760		2,011,760
前払金	50,112	6,000				56,112		56,112
事業区分間貸付金			1,464,352	2,286,680	7,455,672	11,206,704		11,206,704
固定資産	33,416,912	11,371,545		975,686	4,397,189	50,161,332		50,161,332
基本財産								
その他の固定資産	33,416,912	11,371,545		975,686	4,397,189	50,161,332		50,161,332
建物附属設備		1				1		1
車輻運搬器具	7			1	410,935	410,943		410,943
器具及び備品		21,609				21,609		21,609
有形リース資産		11,114,324				11,114,324		11,114,324
権利		72,000				72,000		72,000
在宅福祉サービス運営基金積立資産	27,117,731					27,117,731		27,117,731
減価償却積立資産	6,261,334	163,611		975,685	3,948,954	11,349,584		11,349,584
その他の固定資産	37,840				37,300	75,140		75,140
資産の部合計	41,860,431	23,946,169	11,752,094	3,284,153	18,735,221	99,578,068		99,578,068
流動負債	4,546,112	17,282,784	3,263,391	964,272	1,022,828	27,079,387		27,079,387
事業未払金	410,008	2,031,975	2,035,082	726,798	1,022,828	6,226,691		6,226,691
1年以内返済予定リース債務		3,741,000				3,741,000		3,741,000
事業区分間借入金	3,697,288	10,542,649	278,646			14,518,583		14,518,583
賞与引当金	438,816	967,160	949,663	237,474		2,593,113		2,593,113
固定負債		7,166,530				7,166,530		7,166,530
リース債務		7,166,530				7,166,530		7,166,530
負債の部合計	4,546,112	24,449,314	3,263,391	964,272	1,022,828	34,245,917		34,245,917
基本基金								
国庫補助金等特別積立金								
その他の積立金	33,379,065	163,611		975,685	3,948,954	38,467,315		38,467,315
在宅福祉サービス運営基金積立金	27,117,731					27,117,731		27,117,731
減価償却積立金	6,261,334	163,611		975,685	3,948,954	11,349,584		11,349,584
次期繰越活動増減差額	3,935,254	△ 666,756	8,488,703	1,344,196	13,763,439	26,864,836		26,864,836
(うち当期活動増減差額)	△ 5,276,923	△ 79,996	1,922,104	1,102,324	△ 66,866	△ 2,399,357		△ 2,399,357
純資産の部合計	37,314,319	△ 503,145	8,488,703	2,319,881	17,712,393	65,332,151		65,332,151
負債及び純資産の部合計	41,860,431	23,946,169	11,752,094	3,284,153	18,735,221	99,578,068		99,578,068

(単位:円)

寄附金収益明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

(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	
その他	経常	43	27,414,879		27,414,879	
合計		43	27,414,879		27,414,879	

補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

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種立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
						地域福祉事業	訪問サービス事業 みらい	老人デイサービスセンターあかつか	一時預かり事業	在宅福祉サービス事業	
水戸市 職員設置費補助	地域福祉事業	51,614,000		51,614,000		51,614,000					
水戸市 社会福祉大会補助		450,000		450,000		450,000					
水戸市 福寿のつどい事業補助		14,729,000		14,729,000		14,729,000					
(福)茨城県社会福祉協議会 茨城県ボランティア・市民活動促進事業助成金		1,000,000		1,000,000		1,000,000					
(福)茨城県社会福祉協議会 住民生活応援事業助成金		360,000		360,000		360,000					
(福)茨城県共同募金会 共同募金一般募金配分金		19,169,139		19,169,139		19,169,139					
(福)茨城県共同募金会 共同募金歳末募金配分金		7,918,000		7,918,000		7,918,000					
区分小計			95,240,139		95,240,139		95,240,139				
水戸市 高齢者等福祉サービス事業所緊急支援金		居宅介護	400,000		400,000		150,000				250,000
区分小計			400,000		400,000		150,000				250,000
茨城県 物産高騰対策支援金	通所介護	434,000		434,000				434,000			
水戸市 高齢者等福祉サービス事業所緊急支援金		250,000		250,000				250,000			
区分小計		684,000		684,000				684,000			
水戸市 一時預かり事業補助金	保育	6,171,000		6,171,000					6,171,000		
区分小計		6,171,000		6,171,000					6,171,000		
合計		102,495,139		102,495,139		150,000		684,000		250,000	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

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	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	市受託金収入	81,000	法人運営事業から生活困窮者自立相談支援事業へ人件費資金繰入
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	6,187,000	在宅福祉サービスセンターから法人運営事業へ経費等資金繰入
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	36,000	在宅福祉サービスセンターから法人運営事業へ事務負担金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	378,240	福祉ボランティア会館から退職積立事業へ退職手当掛金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	1,247,000	福祉ボランティア会館から法人運営事業へ人件費資金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	372,000	生活困窮者自立相談支援事業から退職積立事業へ退職手当掛金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	1,549,000	生活困窮者自立相談支援事業から法人運営事業へ人件費資金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	42,720	水戸・サンアビリティーズから退職積立事業へ退職手当掛金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	1,595,000	水戸・サンアビリティーズから法人運営事業へ人件費資金繰入
公益事業	社会福祉事業	市受託金収入	28,000	水戸・サンアビリティーズから法人運営事業へ事務負担金繰入
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	129,000	介護保険認定調査室から退職積立事業へ退職手当掛金繰入
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	48,000	介護保険認定調査室から法人運営事業へ事務負担金繰入

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

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	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
地域福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	市受託金収入	1,963,000	法人運営事業からいきいき交流センターあかね荘へ人件費資金繰入
地域福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	市受託金収入	1,851,000	法人運営事業からいきいき交流センター葉山荘へ人件費資金繰入
地域福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	市受託金収入	1,706,000	法人運営事業からいきいき交流センターふれしあへ人件費資金繰入
地域福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	市受託金収入	198,000	法人運営事業からいきいき交流センターあじさいへ人件費資金繰入
地域福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	市受託金収入	1,421,000	法人運営事業からいきいき交流センターあかしあへ人件費資金繰入
地域福祉事業	知的障害者就労支援施設みのり	市受託金収入	299,000	法人運営事業から知的障害者就労支援施設みのりへ人件費資金繰入
地域福祉事業	身体障害者生活支援施設いこい	市受託金収入	3,183,000	法人運営事業から身体障害者生活支援施設いこいへ人件費資金繰入
地域福祉事業	老人デイサービスセンターあかつか	市受託金収入	15,639,000	法人運営事業から老人デイサービスセンターへ経費等資金繰入
地域福祉事業	一時預かり事業	市受託金収入	521,637	法人運営事業から一時預かり事業へ人件費資金繰入
地域福祉事業	権利擁護サポートセンター	市受託金収入	438,000	法人運営事業から権利擁護サポートセンターへ人件費資金繰入
地域福祉事業	障害福祉基幹型支援センター	市受託金収入	1,187,000	法人運営事業から基幹相談支援センターへ人件費資金繰入
地域福祉事業	就労支援事業所 水戸市リサイクルセンター	市受託金収入	12,143,000	法人運営事業から就労支援事業所水戸市リサイクルセンターへ人件費資金繰入
地域福祉事業	就労支援事業所あかつか	市受託金収入	2,108,000	法人運営事業から就労支援事業所あかつかへ人件費資金繰入
地域福祉事業	生活支援体制整備事業	市受託金収入	2,345,189	法人運営事業から生活支援体制整備事業へ人件費資金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センター柳堤荘から法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	71,160	いきいき交流センター柳堤荘から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	1,334,000	いきいき交流センター柳堤荘から法人運営事業へ人件費資金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センターあかね荘から法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	535,320	いきいき交流センターあかね荘から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センター葉山荘から法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	482,760	いきいき交流センター葉山荘から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センター長者山荘から法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	45,240	いきいき交流センター長者山荘から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	1,262,000	いきいき交流センター長者山荘から法人運営事業へ人件費資金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センター常澄から法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	49,320	いきいき交流センター常澄から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	768,000	いきいき交流センター常澄から法人運営事業へ人件費資金繰入

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

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	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センターふれしあから法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	57,720	いきいき交流センターふれしあから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センターあじさいから法人運営事業へ事務負担金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	458,640	いきいき交流センターあじさいから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人福祉センター管理運営事業	地域福祉事業	市受託金収入	19,000	いきいき交流センターあかしあから法人運営事業へ事務負担金繰入
身体障害者就労支援施設のぞみ	地域福祉事業	市受託金収入	552,000	身体障害者就労支援施設のぞみから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
身体障害者就労支援施設のぞみ	地域福祉事業	市受託金収入	7,695,000	身体障害者就労支援施設のぞみから法人運営事業へ人件費資金繰入
身体障害者就労支援施設のぞみ	地域福祉事業	市受託金収入	76,000	身体障害者就労支援施設のぞみから事務負担金繰入
身体障害者就労支援施設のぞみ	地域福祉事業	市受託金収入	60,000	身体障害者就労支援施設のぞみから愛パーク祭事業へ負担金繰入
知的障害者就労支援施設はげみ	地域福祉事業	市受託金収入	851,280	知的障害者就労支援施設はげみから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
知的障害者就労支援施設はげみ	地域福祉事業	市受託金収入	16,866,000	知的障害者就労支援施設はげみから法人運営事業へ人件費資金繰入
知的障害者就労支援施設はげみ	地域福祉事業	市受託金収入	76,000	知的障害者就労支援施設はげみから法人運営事業へ事務負担金繰入
知的障害者就労支援施設はげみ	地域福祉事業	市受託金収入	60,000	知的障害者就労支援施設はげみから愛パーク祭事業へ負担金繰入
知的障害者就労支援施設みのり	地域福祉事業	市受託金収入	314,280	知的障害者就労支援施設みのりから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
知的障害者就労支援施設みのり	地域福祉事業	市受託金収入	76,000	知的障害者就労支援施設みのりから法人運営事業へ事務負担金繰入
知的障害者就労支援施設みのり	地域福祉事業	市受託金収入	30,000	知的障害者就労支援施設みのりから愛パーク祭事業へ負担金繰入
生活訓練事業	地域福祉事業	市受託金収入	8,000	生活訓練事業から法人運営事業へ事務負担金繰入
身体障害者福祉センターつどい	地域福祉事業	市受託金収入	793,440	身体障害者福祉センターつどいから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
身体障害者福祉センターつどい	地域福祉事業	市受託金収入	1,683,000	身体障害者福祉センターつどいから法人運営事業へ人件費資金繰入
身体障害者福祉センターつどい	地域福祉事業	市受託金収入	49,000	身体障害者福祉センターつどいから法人運営事業へ事務負担金繰入
身体障害者福祉センターつどい	地域福祉事業	市受託金収入	10,000	身体障害者福祉センターつどいから愛パーク祭事業へ負担金繰入
身体障害者テイク・ビセンターあかつか	地域福祉事業	市受託金収入	465,120	身体障害者テイク・ビセンターあかつかから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
身体障害者テイク・ビセンターあかつか	地域福祉事業	市受託金収入	299,000	身体障害者テイク・ビセンターあかつかから法人運営事業へ人件費資金繰入
身体障害者テイク・ビセンターあかつか	地域福祉事業	市受託金収入	48,000	身体障害者テイク・ビセンターあかつかから法人運営事業へ事務負担金繰入
福祉作業所むつみ	地域福祉事業	市受託金収入	1,150,440	福祉作業所むつみから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
福祉作業所むつみ	地域福祉事業	市受託金収入	3,259,000	福祉作業所むつみから法人運営事業へ人件費資金繰入
福祉作業所むつみ	地域福祉事業	市受託金収入	76,000	福祉作業所むつみから法人運営事業へ事務負担金繰入
福祉作業所むつみ	地域福祉事業	市受託金収入	70,000	福祉作業所むつみから愛パーク祭事業へ負担金繰入

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

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	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
訪問サービス事業所みらい	地域福祉事業	自立支援給付費収入	57,480	訪問サービス事業所みらいから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
訪問サービス事業所みらい	地域福祉事業	自立支援給付費収入	5,531,000	訪問サービス事業所みらいから法人運営事業へ経費等資金繰入
訪問サービス事業所みらい	地域福祉事業	自立支援給付費収入	20,000	訪問サービス事業所みらいから法人運営事業へ事務負担金繰入
身体障害者生活支援施設いこい	地域福祉事業	市受託金収入	5,125,440	身体障害者生活支援施設いこいから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
身体障害者生活支援施設いこい	地域福祉事業	市受託金収入	7,312,000	身体障害者生活支援施設いこいから退職金積立事業へ人件費資金繰入
身体障害者生活支援施設いこい	地域福祉事業	市受託金収入	95,000	身体障害者生活支援施設いこいから法人運営事業へ事務負担金繰入
身体障害者生活支援施設いこい	地域福祉事業	市受託金収入	80,000	身体障害者生活支援施設いこいから愛パーク祭事業へ負担金繰入
老人デイサービスセンターあかつか	地域福祉事業	介護保険収入	114,600	老人デイサービスセンターあかつかから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
老人デイサービスセンターあかつか	地域福祉事業	介護保険収入	100,000	老人デイサービスセンターあかつかから法人運営事業へ事務負担金繰入
一時預かり事業	地域福祉事業	市補助金収入	61,490	一時預かり事業から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
一時預かり事業	地域福祉事業	市補助金収入	20,000	一時預かり事業から法人運営事業へ事務負担金繰入
権利擁護サポートセンター	地域福祉事業	市受託金収入	449,640	権利擁護サポートセンターから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
障害福祉基幹型支援センター	地域福祉事業	市受託金収入	983,280	基幹相談支援センターから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
障害福祉基幹型支援センター	地域福祉事業	市受託金収入	1,861,728	基幹相談支援センターから法人運営事業へ経費等資金繰入
障害福祉基幹型支援センター	地域福祉事業	市受託金収入	50,000	基幹相談支援センターから法人運営事業へ事務負担金繰入
障害者生活支援等事業	地域福祉事業	県受託金収入	29,040	障害者生活支援等事業から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
開江老人ホーム	地域福祉事業	市受託金収入	698,490	開江老人ホームから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
開江老人ホーム	地域福祉事業	市受託金収入	45,569,000	開江老人ホームから法人運営事業へ人件費資金繰入
開江老人ホーム	地域福祉事業	市受託金収入	95,000	開江老人ホームから法人運営事業へ事務負担金繰入
就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	地域福祉事業	市受託金収入	197,280	就労支援事業所水戸市リサイクルセンターから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	地域福祉事業	市受託金収入	20,000	就労支援事業所水戸市リサイクルセンターから法人運営事業へ事務負担金繰入
就労支援事業所あかつか	地域福祉事業	市受託金収入	57,120	就労支援事業所あかつかから退職金積立事業へ退職手当掛金繰入
就労支援事業所あかつか	地域福祉事業	市受託金収入	20,000	就労支援事業所あかつかから法人運営事業へ事務負担金繰入
生活支援体制整備事業	地域福祉事業	市受託金収入	44,280	生活支援体制整備事業から退職金積立事業へ退職手当掛金繰入

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	在宅福祉(居宅介護)	3,697,288	法人運営事業より借入
	社会福祉事業	福祉ボランティア会館管理運営事業	10,542,649	法人運営事業より借入
	社会福祉事業	生活困窮者自立支援事業	278,646	法人運営事業より借入
	公益事業	法人運営事業	1,464,352	生活困窮者学習支援事業より借入
	公益事業	法人運営事業	2,286,680	サンアビリティーズより借入
	公益事業	法人運営事業	7,455,672	介護認定調査室より借入
	小計		25,725,287	
長期				
	小計		0	
	合計		25,725,287	

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	地域福祉事業	みのり(就労B型)	3,431,500	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	一時預かり事業	5,371,995	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	生活支援等事業	60,200	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	雇用安定等事業	28,277,725	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	就労あかつか特別会計	2,270,152	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	のぞみ就労支援事業会計	5,055,440	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	みのり就労支援事業会計	3,894,665	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	はげみ就労支援事業会計	2,626,077	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	いきいき交流センターあかね荘	2,633,268	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	いきいき交流センターあじさい	16,337,851	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	いきいき交流センター売店事業	3,538,947	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	老人あかつか(通所介護)	34,221,543	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	就労あかつか(就労B型)	611,346	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	のぞみ(就労移行)	1,127,076	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	つどい(福祉センター)	3,434,640	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	みらい(居宅介護)	866,636	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	みらい(行動援護)	10,620,036	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	みらい(移動支援)	157,705	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	就労リサイクル(就労A型)	2,650,759	法人運営事業より借入
	地域福祉事業	みらい(同行援護)	6,673,723	法人運営事業より借入
	老人福祉センター管理運営事業	法人運営事業	51,042,269	法人運営事業へ貸付
	身体障害者就労支援施設のぞみ	法人運営事業	5,770,629	法人運営事業へ貸付
	知的障害者就労支援施設はげみ	法人運営事業	2,292,424	法人運営事業へ貸付
	生活訓練事業	法人運営事業	888,523	法人運営事業へ貸付
	身体障害者福祉センターつどい	法人運営事業	7,432,754	法人運営事業へ貸付
	身体障害者デイサービスセンターあかつか	法人運営事業	3,687,764	法人運営事業へ貸付
	福祉作業所むつみ	法人運営事業	8,716,306	法人運営事業へ貸付
	身体障害者生活支援施設いこい	法人運営事業	62,600,272	法人運営事業へ貸付
	権利擁護サポートセンター	法人運営事業	1,891,896	法人運営事業へ貸付
	基幹相談支援センター	法人運営事業	3,583,172	法人運営事業へ貸付
	開江老人ホーム	法人運営事業	10,130,029	法人運営事業へ貸付
	就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	法人運営事業	24,896,387	法人運営事業へ貸付
	生活支援体制整備事業	法人運営事業	110,299	法人運営事業へ貸付
	小計		316,904,008	
長期				
		小計		0
	合計		316,904,008	

基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人水戸市社会福祉協議会

(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	
前年度末残高	2,170,000	2,170,000	0
第一号基本金	2,170,000	2,170,000	0
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		
		0	
	計	0	0
	当期取崩額		
		0	
計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額		
		0	
	計	0	0
	当期取崩額		
		0	
計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額		
		0	
	計	0	0
	当期取崩額		
		0	
計	0	0	0
当期末残高	2,170,000	2,170,000	0
第一号基本金	2,170,000	2,170,000	0
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	0	0	0

・本会において計上されている基本財産のうち、「基本財産特定預金」2,170,000円は第1号基本金として計上し、「基本財産移行時積立資産」1,830,000円はその他の積立金に計上している。これは、会計基準省令第6条第1項において基本金は寄附金額に限定されているため、将来返還を予定する「基本財産移行時積立資産」は、基本金でないことを明瞭にするための会計処理である。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳 地域福祉事業
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		
前期繰越額				460,786	460,786
当期積立額合計	0	0	0	0	0
当期取崩額				231,514	231,514
当期取崩額合計				0	0
当期末残高				231,514	231,514
				229,272	229,272

財産目録
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						278,496,572
現金	小口現金		小口現金			1,123,649
	現金		就労施設つり銭			170,000
普通預金	常陽銀行本店営業部他		運転資金			277,202,923
事業未収金			2,3月分介護保険料等			36,662,529
未収金			職員退職金等			20,268,360
未収補助金			福寿のつどい事業補助金等			17,942,000
未収受託金			雇用安定等事業委託料等			45,121,053
貯蔵品			共通駐車券等			2,429,270
商品・製品			期末商品棚卸高			867,218
原材料			期末材料棚卸高			187,795
前払金			令和6年度駐車料金			2,953,142
流動資産合計						404,927,939
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産特定預金(基本)						2,170,000
基本財産移行時積立資産(基本)						1,830,000
基本財産合計						4,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	のぞみ就労B型(総合)	2013年度	備品管理用	420,000	419,999	1
建物附属設備	水戸市河和田町123-1 福祉ボランティア会館	2000年度	事務所サーバー室壁	378,000	377,999	1
構築物	水戸市赤塚1-1 物置等 6件		備品管理用	2,491,085	2,491,079	6
機械及び装置	動力噴霧器等 7件		環境整備用	14,343,490	11,942,135	2,401,355
車輛運搬具	リフト車等 7 1台		利用者送迎等	107,342,311	91,817,016	15,525,295
器具及び備品	映写機等 146台		観賞用等	49,360,227	44,317,241	5,042,986
有形リース資産	サーバー他		データ管理用	37,455,000	15,460,650	21,994,350
権利	電話加入権 7件		電話用	581,968		581,968
ソフトウェア	給与システム等 12件		職員給与計算等	20,544,570	13,461,192	7,083,378
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会		退職者のための積立金			99,096,970
退職給付引当資産	常陽銀行赤塚支店		退職者のための積立預金			4,327,307
退職共済預け金	茨城県社会福祉協議会		退職者のための積立金			84,740,200
ボランティア基金特定資産	常陽銀行赤塚支店他		国債及び定期預金			150,248,424
在宅福祉サービスセンター運営基金積立資産	常陽銀行赤塚支店		事業運営のための定期預金			27,117,731
ともしび基金積立資産	常陽銀行見和支店		寄付金による積立預金			2,990,956
事業運営積立資産	常陽銀行見和支店		事業運営のための積立預金			125,315,106
災害支援基金積立資産	常陽銀行赤塚支店		災害支援のための積立預金			50,002,998
備品等購入積立資産	常陽銀行見和支店		備品等購入のための積立預金			7,561,262
工賃積立資産	常陽銀行見和支店		工賃のための積立預金			9,515,314
減価償却積立資産	常陽銀行見和支店		減価償却のための積立預金			153,954,744
貸付事業貸付金			生活つなぎ小口資金			81,000
その他の固定資産	リサイクル預託金		車輛購入に係るリサイクル券	377,010		377,010
徴収不能引当金						△ 81,000
その他の固定資産合計						767,877,362
固定資産合計						771,877,362
資産合計						1,176,805,301
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金			3月分パート賃金等			104,145,322
その他の未払金			全社協退職積立金他			14,351,126
1年以内返済予定リース債務			サーバー他			7,491,000
職員預り金	市町村民税		3月分住民税			2,972,000
	所得税		3月分所得税			1,341,278
	社会保険料		3月分社会保険料			10,977,084
小計						15,290,362
賞与引当金			令和6年6月分賞与引当金			55,049,351
未払消費税等			令和5年度未払消費税			6,571,600
流動負債合計						202,898,761
2 固定負債						
リース債務			サーバー他リース料			14,694,900
退職給付引当金			令和5年度未退職給付引当金			307,639,806
固定負債合計						322,334,706
負債合計						525,233,467
差引純資産						651,571,834

空白

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	25,400,000	25,307,650	92,350	
	分担金収入	800,000	800,000		
	寄附金収入	2,100,000	27,414,879	△ 25,314,879	
	経常経費補助金収入	99,470,000	95,240,139	4,229,861	
	市区町村補助金収入	71,664,000	66,793,000	4,871,000	
	補助金収入	1,000,000	1,360,000	△ 360,000	
	県社協助成金収入	1,000,000	1,360,000	△ 360,000	
	共同募金配分金収入	26,806,000	27,087,139	△ 281,139	
	一般募金配分金収入	18,256,000	19,169,139	△ 913,139	
	歳末たすけあい配分金収入	8,550,000	7,918,000	632,000	
	受託金収入	52,157,000	52,670,201	△ 513,201	
	市区町村受託金収入	4,200,000	3,569,463	630,537	
	都道府県社協受託金収入	47,957,000	49,100,738	△ 1,143,738	
	貸付事業収入		3,000	△ 3,000	
	事業収入	2,520,000	2,406,925	113,075	
	利用料収入	1,180,000	1,345,100	△ 165,100	
	広告料収入	1,240,000	960,000	280,000	
	手数料収入	100,000	101,825	△ 1,825	
	負担金収入		47,084	△ 47,084	
負担金収入		47,084	△ 47,084		
受取利息配当金収入	273,000	857,083	△ 584,083		
その他の収入	3,836,000	11,321,217	△ 7,485,217		
受入研修費収入		85,000	△ 85,000		
その他の収入	1,996,000	1,995,143	857		
雑収入	1,840,000	9,241,074	△ 7,401,074		
事業活動収入計(1)		186,556,000	216,068,178	△ 29,512,178	
支出	人件費支出	172,340,000	141,084,085	31,255,915	
	役員報酬支出	6,469,000	6,372,439	96,561	
	職員給料支出	96,258,000	73,934,246	22,323,754	
	職員賞与支出	23,245,000	18,831,088	4,413,912	
	非常勤職員給与支出	13,567,000	14,051,114	△ 484,114	
	退職給付支出	12,139,000	12,144,134	△ 5,134	
	法定福利費支出	20,662,000	15,751,064	4,910,936	
	事業費支出	31,200,000	36,788,436	△ 5,588,436	
	保健衛生費支出	120,000	91,135	28,865	
	教養娯楽費支出	435,000	282,401	152,599	
	水道光熱費支出	1,887,000	775,241	1,111,759	
	燃料費支出	2,000	23,473	△ 21,473	
	消耗器具備品費支出	2,470,000	6,675,295	△ 4,205,295	
	保険料支出	384,000	186,464	197,536	
	賃借料支出	6,585,000	7,425,939	△ 840,939	
	車両費支出	330,000	530,789	△ 200,789	
	車両燃料費支出	1,506,000	1,177,997	328,003	
	諸謝金支出	3,344,000	2,541,000	803,000	
	旅費交通費支出	960,000	655,880	304,120	
	印刷製本費支出	3,951,000	5,162,653	△ 1,211,653	
修繕費支出	72,000	2,847,658	△ 2,775,658		
通信運搬費支出	1,596,000	1,256,606	339,394		
会議費支出	41,000	22,173	18,827		
広報費支出	227,000	26,400	200,600		
業務委託費支出	4,627,000	5,141,118	△ 514,118		
手数料支出	2,581,000	1,890,085	690,915		
雑支出	82,000	76,129	5,871		

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	支出				
	事務費支出	14,027,000	12,569,625	1,457,375	
	福利厚生費支出	433,000	324,951	108,049	
	職員被服費支出		199,720	△ 199,720	
	旅費交通費支出	24,000	99,720	△ 75,720	
	研修研究費支出	1,098,000	551,260	546,740	
	事務消耗品費支出	409,000	205,226	203,774	
	印刷製本費支出	800,000	554,466	245,534	
	修繕費支出	20,000	320,430	△ 300,430	
	通信運搬費支出	1,333,000	2,110,117	△ 777,117	
	会議費支出	40,000	10,529	29,471	
	広報費支出	50,000	121,800	△ 71,800	
	手数料支出	1,345,000	1,465,498	△ 120,498	
	保険料支出	479,000	763,001	△ 284,001	
	賃借料支出	6,721,000	4,755,825	1,965,175	
	土地・建物賃借料支出	150,000		150,000	
	租税公課支出	112,000	96,368	15,632	
	保守料支出	40,000	14,850	25,150	
	渉外費支出	154,000	108,400	45,600	
	諸会費支出	619,000	634,500	△ 15,500	
	雑支出	200,000	232,964	△ 32,964	
	共同募金配分金事業費	8,300,000	7,649,000	651,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	8,300,000	7,649,000	651,000	
	分担金支出	28,000,000	20,764,600	7,235,400	
	分担金支出	28,000,000	20,764,600	7,235,400	
	助成金支出	20,602,000	19,401,218	1,200,782	
	助成金支出	20,602,000	19,401,218	1,200,782	
その他の支出	283,000	2,862,403	△ 2,579,403		
退職手当積立基金預け金差損	113,000	185,200	△ 72,200		
退職手当金等差損	170,000	274,600	△ 104,600		
雑支出		2,402,603	△ 2,402,603		
	事業活動支出計(2)	274,752,000	241,119,367	33,632,633	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 88,196,000	△ 25,051,189	△ 63,144,811	
施設整備等による収支	収入				
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	600,000	599,922	78	
	器具及び備品取得支出	600,000	599,922	78	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,972,000	628,200	1,343,800	
	1年以内返済予定リース債務返済支出	1,972,000	628,200	1,343,800	
		施設整備等支出計(5)	2,572,000	1,228,122	1,343,878
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,572,000	△ 1,228,122	△ 1,343,878	

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他の 活動 による 収支	収入				
	基金積立資産取崩収入		27,603	△ 27,603	
	ボランティア基金特定資産取崩収入		27,603	△ 27,603	
	積立資産取崩収入	30,661,000		30,661,000	
	事業運営積立資産取崩収入	30,661,000		30,661,000	
	事業区分間繰入金収入	6,299,000	6,299,000		
	事業区分間繰入金収入(人件費)	5,313,000	5,312,960	40	
	拠点区分間繰入金収入	6,822,000	6,822,000		
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	99,603,000	99,691,860	△ 88,860	
	その他の活動による収入	11,737,000	14,205,350	△ 2,468,350	
	退職共済預け金返還金収入	1,018,000	1,479,530	△ 461,530	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	10,719,000	12,725,820	△ 2,006,820	
	その他の活動収入計(7)	160,435,000	132,358,773	28,076,227	
	支出				
積立資産支出	4,284,000	5,335,845	△ 1,051,845		
退職給付引当資産支出	2,285,000	2,285,401	△ 401		
災害支援基金積立資産支出		1,000	△ 1,000		
減価償却積立資産支出	1,999,000	3,049,444	△ 1,050,444		
事業区分間繰入金支出(人件費)	81,000	81,000			
拠点区分間繰入金支出	15,639,000	15,639,000			
拠点区分間繰入金支出(人件費)	32,074,000	29,363,826	2,710,174		
その他の活動による支出	17,493,000	17,581,940	△ 88,940		
退職共済預け金支出	5,016,000	4,725,410	290,590		
退職手当積立基金預け金支出	12,477,000	12,856,530	△ 379,530		
その他の活動支出計(8)	69,571,000	68,001,611	1,569,389		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	90,864,000	64,357,162	26,506,838		
予備費支出(10)	96,000	—	96,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		38,077,851	△ 38,077,851		
前期末支払資金残高(12)		8,131,651	△ 8,131,651		
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,209,502	△ 46,209,502		

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	25,307,650	25,951,760	△ 644,110
	会費収益	25,307,650	25,951,760	△ 644,110
	分担金収益	800,000	800,000	
	分担金収益	800,000	800,000	
	寄附金収益	27,414,879	5,151,487	22,263,392
	経常経費寄附金収益	27,414,879	5,151,487	22,263,392
	経常経費補助金収益	95,240,139	97,045,687	△ 1,805,548
	市区町村補助金収益	66,793,000	69,389,000	△ 2,596,000
	補助金収益	1,360,000	1,000,000	360,000
	県社協助成金収益	1,360,000	1,000,000	360,000
	共同募金配分金収益	27,087,139	26,656,687	430,452
	一般募金配分金収益	19,169,139	19,163,987	5,152
	歳末たすけあい配分金収益	7,918,000	7,492,700	425,300
	受託金収益	52,670,201	26,011,328	26,658,873
	市区町村受託金収益	3,569,463	2,423,728	1,145,735
	全社協受託金収益		200,000	△ 200,000
	都道府県社協受託金収益	49,100,738	23,387,600	25,713,138
	事業収益	2,406,925	2,395,470	11,455
	利用料収益	1,345,100	1,337,900	7,200
	広告料収益	960,000	960,000	
	手数料収益	101,825	97,570	4,255
	負担金収益	47,084		47,084
	負担金収益	47,084		47,084
	その他の収益	1,995,143	3,931,600	△ 1,936,457
	退職手当積立基金預け金差益	1,995,143		1,995,143
	退職手当金等差益		3,931,600	△ 3,931,600
サービス活動収益計(1)	205,882,021	161,287,332	44,594,689	
費用	人件費	135,159,116	164,039,923	△ 28,880,807
	役員報酬	6,372,439	6,178,835	193,604
	職員給料	73,934,246	70,598,379	3,335,867
	職員賞与	12,642,628	11,194,345	1,448,283
	賞与引当金繰入	6,053,753	6,188,460	△ 134,707
	非常勤職員給与	14,051,114	7,775,180	6,275,934
	退職給付費用	6,353,872	44,582,004	△ 38,228,132
	法定福利費	15,751,064	17,522,720	△ 1,771,656
	事業費	36,788,436	31,931,222	4,857,214
	保健衛生費	91,135	838,431	△ 747,296
	教養娯楽費	282,401		282,401
	水道光熱費	775,241	295,066	480,175
	燃料費	23,473	44,954	△ 21,481
	消耗器具備品費	6,675,295	6,282,638	392,657
	保険料	186,464	110,511	75,953
	賃借料	7,425,939	4,036,924	3,389,015
	車輛費	530,789	572,074	△ 41,285
	車輛燃料費	1,177,997	927,220	250,777
	返還金		5,400,559	△ 5,400,559
	諸謝金	2,541,000	1,922,000	619,000
	旅費交通費	655,880	748,000	△ 92,120
	印刷製本費	5,162,653	3,737,362	1,425,291
	修繕費	2,847,658	31,680	2,815,978
	通信運搬費	1,256,606	740,134	516,472
	会議費	22,173		22,173
	広報費	26,400	26,400	
	業務委託費	5,141,118	4,457,072	684,046
	手数料	1,890,085	1,682,736	207,349
	雑費	76,129	77,461	△ 1,332

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	費用			
	事務費	12,569,625	12,289,969	279,656
	福利厚生費	324,951	289,648	35,303
	職員被服費	199,720	30,000	169,720
	旅費交通費	99,720	32,360	67,360
	研修研究費	551,260	538,230	13,030
	事務消耗品費	205,226	280,882	△ 75,656
	印刷製本費	554,466	441,200	113,266
	修繕費	320,430		320,430
	通信運搬費	2,110,117	1,699,824	410,293
	会議費	10,529	47,904	△ 37,375
	広報費	121,800	247,275	△ 125,475
	手数料	1,465,498	1,319,770	145,728
	保険料	763,001	491,364	271,637
	賃借料	4,755,825	5,519,492	△ 763,667
	土地・建物賃借料		150,000	△ 150,000
	租税公課	96,368	53,950	42,418
	保守料	14,850		14,850
	渉外費	108,400	179,000	△ 70,600
	諸会費	634,500	635,500	△ 1,000
	雑費	232,964	333,570	△ 100,606
	共同募金配分金事業費	7,649,000	7,216,000	433,000
	分担金費用	20,764,600	23,346,140	△ 2,581,540
	助成金費用	19,401,218	19,259,800	141,418
	助成金費用	19,401,218	19,259,800	141,418
減価償却費	3,678,388	4,154,354	△ 475,966	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 231,514	△ 295,758	64,244	
その他の費用	459,800	1,046,220	△ 586,420	
退職手当積立基金預け金差損	185,200		185,200	
退職手当金等差損	274,600	1,046,220	△ 771,620	
サービス活動費用計(2)	236,238,669	262,987,870	△ 26,749,201	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 30,356,648	△ 101,700,538	71,343,890	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	857,083	813,843	43,240
	その他のサービス活動外収益	9,326,074	9,744,650	△ 418,576
	受入研修費収益	85,000	100,000	△ 15,000
	雑収益	9,241,074	9,644,650	△ 403,576
	サービス活動外収益計(4)	10,183,157	10,558,493	△ 375,336
	費用			
	その他のサービス活動外費用	2,402,603		2,402,603
	雑損失	2,402,603		2,402,603
	サービス活動外費用計(5)	2,402,603		2,402,603
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,780,554	10,558,493	△ 2,777,939	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,576,094	△ 91,142,045	68,565,951	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		600,000	△ 600,000
	施設整備等寄附金収益		600,000	△ 600,000
	固定資産売却益		129,999	△ 129,999
	車輛運搬具売却益		129,999	△ 129,999
	事業区分間繰入金収益	6,299,000	13,973,000	△ 7,674,000
	事業区分間繰入金収益(人件費)	5,312,960	3,968,510	1,344,450
	拠点区分間繰入金収益	6,822,000	16,809,782	△ 9,987,782
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	99,691,860	50,912,760	48,779,100
	その他の特別収益	2,034,970	832,530	1,202,440
	徴収不能引当金戻入益	3,000		3,000
	退職給付引当金戻入益	2,031,970	832,530	1,199,440
	特別収益計(8)	120,160,790	87,226,581	32,934,209
費用				
事業区分間繰入金費用		1,099,579	△ 1,099,579	
事業区分間繰入金費用(人件費)	81,000		81,000	
拠点区分間繰入金費用	15,639,000	27,050,481	△ 11,411,481	
拠点区分間繰入金費用(人件費)	29,363,826		29,363,826	
特別費用計(9)	45,083,826	28,150,060	16,933,766	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,076,964	59,076,521	16,000,443	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,500,870	△ 32,065,524	84,566,394	

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

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)	△ 125,102,927	△ 97,487,122	△ 27,615,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 72,602,057	△ 129,552,646	56,950,589
	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)		9,806,213	△ 9,806,213
	退職共済積立金取崩額		9,806,213	△ 9,806,213
	その他の積立金積立額(17)	5,335,845	5,356,494	△ 20,649
	退職共済積立金積立額	2,285,401	2,030,341	255,060
	災害支援基金積立金積立額	1,000	999	1
	減価償却積立金積立額	3,049,444	3,325,154	△ 275,710
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 77,937,902	△ 125,102,927	47,165,025

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	295,648,362	227,537,903	68,110,459	256,120,813	226,222,912	29,897,901	
現金預金	117,207,611	96,416,937	20,790,674	17,822,268	22,447,898	△ 4,625,630	
事業未収金	378,403	419,109	△ 40,706	14,351,126	24,633,641	△ 10,282,515	
未収金	13,939,065	15,568,640	△ 1,629,575	628,200	628,200		
未収補助金	14,729,000	16,491,000	△ 1,762,000	15,290,362	4,985,952	10,304,410	
貯蔵品	78,416	149,662	△ 71,246	11,206,704	13,755,013	△ 2,548,309	
前払金	936,000		936,000	184,196,800	147,307,048	36,889,752	
事業区分間貸付金	14,518,583	4,719,483	9,799,100	6,053,753	6,188,460	△ 134,707	
拠点区分間貸付金	133,861,284	93,688,625	40,172,659	6,571,600	6,276,700	294,900	
仮払金		84,447	△ 84,447				
固定資産	551,794,519	546,188,153	5,606,366	308,847,576	317,298,008	△ 8,450,432	
基本財産	4,000,000	4,000,000		1,207,770	1,835,970	△ 628,200	
基本財産特定預金(基本)	2,170,000	2,170,000		307,639,806	315,462,038	△ 7,822,232	
基本財産移行時積立資産(基本)	1,830,000	1,830,000		564,968,389	543,520,920	21,447,469	
その他の固定資産	547,794,519	542,188,153	5,606,366				
構築物	2	2					
機械及び装置	1	1					
車輛運搬具	1,342,759	2,406,723	△ 1,063,964				
器具及び備品	1,866,018	2,092,066	△ 226,048				
有形リース資産	1,617,476	2,246,420	△ 628,944				
権利	509,968	509,968					
ソフトウェア	2,152,059	3,311,569	△ 1,159,510				
退職手当積立基金預け金	99,096,970	98,966,260	130,710				
退職給付引当資産	4,327,307	2,041,906	2,285,401				
退職共済預け金	84,740,200	81,494,320	3,245,880				
ボランティア基金特定資産	150,248,424	150,276,027	△ 27,603				
ともしび基金積立資産	2,990,956	2,990,956					
事業運営積立資産	125,315,106	125,315,106					
災害支援基金積立資産	50,002,998	50,001,998	1,000				
減価償却積立資産	23,546,755	20,497,311	3,049,444				
貸付事業貸付金	81,000	84,000	△ 3,000				
その他の固定資産	37,520	37,520					
徴収不能引当金	△ 81,000	△ 84,000	3,000				
資産の部合計	847,442,881	773,726,056	73,716,825	847,442,881	773,726,056	73,716,825	
				負債及び純資産の部合計			
				純資産の部合計	230,205,136	52,269,356	
				負債及び純資産の部合計	773,726,056	73,716,825	

(単位:円)

空白

計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
- 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・構築物・機械及び装置・車輛運搬具・器具及び備品 定額法
 - ・リース資産 リース期間定額法
- 5) 有価証券の評価方法 総平均法
- 6) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。
 - ・賞与引当金－支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・徴収不能引当金－以前行っていた「生活つなぎ小口資金貸付事業」において貸付金の償還される見込みが少ないものを計上している。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
- 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	地域福祉事業	法人運営事業
		退職金積立事業
		福祉相談事業
		調査広報事業
		社会福祉大会事業
		金婚祝賀事業
		生活福祉資金貸付事業
		日常生活自立支援事業
		ボランティアセンター運営事業
		ボランティア基金配分金事業
		共同募金配分金事業
		愛の定期便事業
		愛パーク祭事業
災害ボランティア事業		

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
基本財産特定預金	2,170,000	0	0	2,170,000
基本財産移行時積立資産	1,830,000	0	0	1,830,000
合計	4,000,000	0	0	4,000,000

・本会において計上されている基本財産のうち、「基本財産特定預金」2,170,000円は第1号基本金として計上し、「基本財産移行時積立資産」1,830,000円はその他の積立金に計上している。これは、会計基準省令第6条第1項において基本金は寄附金額に限定されているため、将来返還を予定する「基本財産移行時積立資産」は、基本金でないことを明瞭にするための会計処理である。

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
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
構築物	1,356,395	1,356,393	2
機械及び装置	165,000	164,999	1
車輛運搬具	11,965,879	10,623,120	1,342,759
器具及び備品	10,521,948	8,655,930	1,866,018
有形リース資産	3,144,720	1,527,244	1,617,476
合計	27,153,942	22,327,686	4,826,256

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	378,403	0	378,403
未収金	13,939,065	0	13,939,065
未収補助金	14,729,000	0	14,729,000
貸付事業貸付金	81,000	△ 81,000	0
合計	29,127,468	△ 81,000	29,046,468

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 利付国庫債券(10年) (第369回)[ボランティア基金]	50,000,000	50,000,000	0

・「ボランティア基金」150,000,000円に対し「ボランティア基金特定資産」は150,248,424円計上されている。内訳は定期預金が100,000,000円、国債が50,248,424円となっている。これは当該基金の目標額と、基金造成の際に購入した債券の取得価額が相違しているためである。当該債権は、満期まで保有する目的で購入したもので、取得価額と債権金額との差額の性格が金利の調整と認められる。調整額は償却原価法を適用し毎年調整していく。

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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（1年以内返済予定リース債務及び賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	2	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,356,393	0	1,356,395	0
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	164,999	0	165,000	0
車両及び運搬具	2,406,723	0	0	0	1,063,994	0	0	0	1,342,759	0	10,623,120	2,941,760	11,965,879	2,941,760	
器具及び備品	2,092,066	460,786	599,922	0	825,970	231,514	0	0	1,866,018	229,272	8,655,930	1,108,788	10,521,948	1,338,060	
有形リース資産	2,246,420	0	0	0	628,944	0	0	0	1,617,476	0	1,527,244	0	3,144,720	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	6,745,212	460,786	599,922	0	2,518,878	231,514	0	0	4,826,256	229,272	22,327,686	4,050,548	27,153,942	4,279,820	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	3,311,569	0	0	0	1,159,510	0	0	0	2,152,059	0	5,771,291	0	7,923,350	0	
電話加入権	509,968	0	0	0	0	0	0	0	509,968	0	0	0	509,968	0	
リースイクル預託金	37,520	0	0	0	0	0	0	0	37,520	0	0	0	37,520	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	3,859,057	0	0	0	1,159,510	0	0	0	2,699,547	0	5,771,291	0	8,470,838	0	
その他の固定資産計	10,604,269	460,786	599,922	0	3,678,388	231,514	0	0	7,525,803	229,272	28,098,977	4,050,548	35,624,780	4,279,820	
基本財産及び その他の固定資産計	10,604,269	460,786	599,922	0	3,678,388	231,514	0	0	7,525,803	229,272	28,098,977	4,050,548	35,624,780	4,279,820	
将来入金予定の 償還補助金の額		0				0				0					
差引	10,604,269	460,786	599,922	0	3,678,388	231,514	0	0	7,525,803	229,272					

(単位：円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

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		
徴収不能引当金	84,000	()	3,000	()	81,000	生活つなぎ小口資金貸付 事業償還金徴収不能
賞与引当金	6,188,460	(6,053,753)	6,188,460	()	6,053,753	令和6年度6月時賞与引当金
退職給付引当金	315,462,038	(4,725,410)	12,547,642	()	307,639,806	
計	321,734,498	(10,779,163)	18,739,102	(0)	313,774,559	

(単位:円)

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分							(単位:円)
	法人運営事業	退職金積立事業	福祉相談事業	調査広報事業	社会福祉大会事業	金婚祝賀事業	生活福祉資金貸付事業	
事業活動による収入	8,657,645		500,000	5,541,396	125,259	451,240		
会費収入								
分担金収入								
寄附金収入	26,695,879		85,000		280,000	800,000		
経常経費補助金収入	54,206,986				450,000	354,000		
市区町村補助金収入	51,614,000				450,000			
補助金収入	360,000							
県社協助成金収入	360,000							
共同募金配分金収入	2,232,986							
一般募金配分金収入	2,232,986							
歳末たすけあい配分金収入								
受託金収入								
市区町村受託金収入								
都道府県社協受託金収入								
貸付事業収入	3,000							
償還金収入	3,000							
事業収入								
利用料収入								
広告料収入								
手数料収入								
負担金収入	47,084							
負担金収入	47,084							
受取利息配当金収入	3,765							
その他の収入	8,938,692	32						
受入研修費収入	85,000	1,995,143						
退職手当積立基金預け金差益		1,995,143						
雑収入	8,853,692							
事業活動収入計(1)	98,553,051	1,995,175	585,000	6,501,396	855,259	1,605,240	30,205,738	20,128,100
支出	98,610,201	11,521,134					15,002,292	13,898,863
役員報酬支出	6,372,439							
職員給料支出	58,412,149							
職員賞与支出	18,831,088							
非常勤職員給与支出	1,200,000							
退職給付支出	623,000							
法定福利費支出	13,171,525							
事業費支出	3,144,141		585,000	6,451,397	855,259	1,605,240	12,900,023	5,005,226
保健衛生費支出							90,585	
教養娯楽費支出	245,156						530,085	
水道光熱費支出							23,473	
燃料費支出							4,938,402	
消耗器具備品費支出							58,020	
保険料支出	45,909							367,183
								31,074

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							
	法人運営事業	退職金積立事業	福祉相談事業	調査広報事業	社会福祉大会事業	金婚祝贺事業	生活福祉資金貸付事業	日常生活自立支援事業
支出	404,101			99,000	155,900	111,600	3,282,203	3,261,009
車検料支出	385,277						1,200	125,488
車検燃料費支出	1,064,000		421,000	30,000	240,000	60,000	45,403	747,317
諸謝金支出	159,880		164,000	3,058,398	151,095	294,725		
旅費交通費支出	426,540			1,380	6,370	157,130		
印刷製本費支出	24,900			19,880			2,847,658	455,280
修繕費支出							631,072	
通信運搬費支出								
会議費支出				2,079,788		548,460		
広報費支出	326,181			838,951	147,300		229,922	17,875
業務委託費支出	62,197				154		130,000	
手数料支出				22,000			28,600	
雑支出							285,423	1,209,431
事務費支出	10,980,290						38,903	51,258
福利厚生費支出	225,660						199,720	
職員被服費支出	99,720						46,800	6,000
旅費交通費支出	487,460							
研修研究費支出	162,875							
事務消耗品費支出	554,466							
印刷製本費支出	320,430							
修繕費支出	1,089,555							
通信運搬費支出	10,529							1,020,562
会議費支出	99,800					22,000		
広報費支出	1,386,647							
手数料支出	710,241							
保険料支出	4,755,825							
賃借料支出	96,368							
租税公課支出	14,850							
保守料支出	108,400							
渉外費支出	624,500							78,851
諸会費支出	232,964							52,760
雑支出								
共同募金配分金事業費								
歳末たすけあい配分金事業費								
分担金支出		459,800						
助成金支出		185,200						
その他の支出	2,375,000	274,600						
退職手当積立基金預け金差損								
退職手当金等差損								
雑支出	2,375,000							
事業活動資金収支差額(2)	115,109,632	11,980,934	585,000	6,473,397	855,259	1,605,240	28,187,738	20,113,520
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,556,581	△ 9,985,759		27,999			2,018,000	14,580

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	カーピス区分							(単位:円)
	法人運営事業	退職金積立事業	福祉相談事業	調査広報事業	社会福祉大会事業	金婚祝賀事業	生活福祉資金貸付事業	
収入								
施設整備等による収入								
施設整備等収入計(4)								
支								
固定資産取得支出	599,922							
器具及び備品取得支出	599,922							
ファイナンス・リース債務の返済支出	628,200							
1年以内返済予定リース債務返済支出	628,200							
施設整備等支出計(5)	1,228,122							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,228,122							
その他の活動による収入								
基金積立資産取崩収入								
ボランティア基金特定資産取崩収入								
ポランティア基金特定資産取崩収入	6,299,000							
事業区分間繰入金収入 (人件費)	4,391,000	921,960						
事業区分間繰入金収入 (人件費)	6,512,000							
拠点区分間繰入金収入 (人件費)	86,047,000							
拠点区分間繰入金収入 (人件費)	2,018,000							
カーピス区分間繰入金収入		13,644,860						
その他の活動による収入		3,015,120						
退職共済預け金返還金収入		14,205,350						
退職手当積立基金預け金取崩収入		1,479,530						
退職手当積立基金預け金取崩収入		12,725,820						
その他の活動収入計(7)	105,267,000	31,787,290						
支出								
積立資産支出								14,580
退職給付引当資産支出							27,999	
災害支援基金積立資産支出								
減価償却積立資産支出								
事業区分間繰入金支出 (人件費)	1,000							
事業区分間繰入金支出 (人件費)	3,006,865						27,999	
事業区分間繰入金支出 (人件費)	81,000							
拠点区分間繰入金支出 (人件費)	15,639,000							
拠点区分間繰入金支出 (人件費)	29,363,826							
カーピス区分間繰入金支出	3,085,120							2,018,000
その他の活動による支出		17,581,940						
退職共済預け金支出		4,725,410						
退職手当積立基金預け金支出		12,856,530						
その他の活動支出計(8)	51,176,811	19,867,341					27,999	14,580
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	54,090,189	11,919,949					△ 27,999	△ 14,580
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	36,305,486	1,934,190						△ 2,018,000
前期末支払資金残高(11)	5,508,870	2,460,956						
当期末支払資金残高(10)+(11)	41,814,356	4,395,146						

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

事業活動による収支	勘定科目	サービズ区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ボランティアセンター運営事業	ボランティワ基金配分金事業	共同募金配分金事業	愛の定期便事業			
		愛パーク祭事業						
会費収入		1,585,974		8,076,365	369,771		25,307,650	
分担金収入							800,000	
寄附金収入			1,000,000	39,583,153			27,414,879	
経常経費補助金収入				14,729,000			95,240,139	
市区町村補助金収入			1,000,000				66,793,000	
補助金収入			1,000,000				1,360,000	
県社協助成金収入				24,854,153			1,360,000	
共同募金配分金収入				16,936,153			27,087,139	
一般募金配分金収入				7,918,000			19,169,139	
歳末たすけあい配分金収入							7,918,000	
受託金収入		1,300,000					52,670,201	
市区町村受託金収入		1,300,000		2,269,463			3,569,463	
都道府県社協受託金収入				2,269,463			49,100,738	
貸付事業収入							3,000	
償還金収入							3,000	
事業収入		213,825					2,406,925	
利用料収入		112,000					1,345,100	
広告料収入							960,000	
手数料収入		101,825					101,825	
負担金収入							47,084	
負担金収入			853,286				47,084	
受取利息配当金収入							857,083	
その他の収入		122,382			265,000		11,321,217	
受入研修費収入							85,000	
退職手当積立基金預け金差益							1,995,143	
雑収入		122,382			265,000		9,241,074	
事業活動収入計(D)		3,222,181	1,853,286	47,659,518	634,771	2,269,463	216,068,178	
支出		2,051,595					141,084,085	
人件費支出							6,372,439	
役員報酬支出							73,934,246	
職員給料支出							18,831,088	
職員賞与支出							14,051,114	
非常勤職員給与支出		2,026,538					12,144,134	
退職給付支出							15,751,064	
法定福利費支出		25,057		1,084,400	1,176,596		36,788,436	
事業費支出		1,711,691			550		91,135	
保健衛生費支出					282,401		282,401	
教養娯楽費支出							775,241	
水道光熱費支出							23,473	
燃料費支出							6,675,295	
消耗器具備品費支出		303,638		50,116	311,412		186,464	
保険料支出		3,920			14,000			

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

支出 事業活動による収支	サービスマン区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ボランティアセンター 運営事業	ボランティア基金 配分金事業	共同募金 配分金事業	愛の定期便事業 愛のパーク祭事業			
賃借料支出	390,023			90,000	7,425,939		7,425,939
車両費支出					530,789		530,789
燃料費支出					1,177,997		1,177,997
諸謝金支出	583,000			143,000	2,541,000		2,541,000
旅費交通費支出			576,700	30,000	655,880		655,880
印刷製本費支出			289,217	10,332	5,162,653		5,162,653
修繕費支出	112,301		2,293		2,847,658		2,847,658
通信運搬費支出					1,256,606		1,256,606
会議費支出					22,173		22,173
広報費支出	26,400				26,400		26,400
業務委託費支出	262,029		3,887	1,837,811	5,141,118		5,141,118
手数料支出	880		162,187		1,890,085		1,890,085
雑支出	29,500				76,129		76,129
事務費支出	72,481				12,569,625		12,569,625
福利厚生費支出	9,130				324,951		324,951
職員被服費支出					199,720		199,720
旅費交通費支出					99,720		99,720
研修研究費支出					551,260		551,260
事務消耗品費支出	11,000				205,226		205,226
印刷製本費支出	42,351				554,466		554,466
修繕費支出					320,430		320,430
通信運搬費支出					2,110,117		2,110,117
会議費支出					10,529		10,529
広報費支出					121,800		121,800
手数料支出					1,465,498		1,465,498
保険料支出					763,001		763,001
賃借料支出					4,755,825		4,755,825
租税公課支出					96,368		96,368
保守料支出					14,850		14,850
渉外費支出					108,400		108,400
諸会費支出					634,500		634,500
雑支出	10,000				232,964		232,964
共同募金配分金事業費			7,649,000		7,649,000		7,649,000
歳末たすけあい配分金事業費			7,649,000		7,649,000		7,649,000
分担金支出			20,764,600		20,764,600		20,764,600
助成金支出		1,239,700	18,161,518		19,401,218		19,401,218
その他の支出		27,603			2,862,403		2,862,403
退職手当積立基金預け金差損					185,200		185,200
退職手当金等差損					274,600		274,600
雑支出		27,603			2,402,603		2,402,603
事業活動支出計(2)	3,835,767	1,267,303	47,659,518	2,269,463	241,119,367		241,119,367
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 613,586	585,983		△ 541,825	△ 25,051,189		△ 25,051,189

地域福祉事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	カーブス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ボランティアセンター 運営事業	ボランティア基金 配分金事業	共同募金 配分金事業	愛の定期便事業	愛パーク祭事業			
収入								
支出								
施設整備等による収入								
施設整備等収入計(4)								
固定資産取得支出						599,922		599,922
器具及び備品取得支出						599,922		599,922
ファイナンス・リース債務の返済支出						628,200		628,200
1年以内返済予定リース債務返済支出						628,200		628,200
施設整備等支出計(5)						1,228,122		1,228,122
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						△ 1,228,122		△ 1,228,122
基金積立資産取崩収入		27,603				27,603		27,603
ボランティア基金特定資産取崩収入		27,603				27,603		27,603
事業区分間繰入金収入 (人件費)						6,299,000		6,299,000
事業区分間繰入金収入 (人件費)						5,312,960		5,312,960
拠点区分間繰入金収入 (人件費)					310,000	6,822,000		6,822,000
拠点区分間繰入金収入 (人件費)					70,000	99,691,860		99,691,860
カーブス区分間繰入金収入	613,586					5,716,706	△ 5,716,706	14,205,350
その他の活動による収入						14,205,350		14,205,350
退職共済預け金返還金収入						1,479,530		1,479,530
退職手当積立基金預け金取崩収入						12,725,820		12,725,820
退職手当積立基金収入計(7)	613,586	27,603			380,000	138,075,479	△ 5,716,706	132,358,773
その他の活動収入計(7)						5,335,845		5,335,845
積立資産支出						2,285,401		2,285,401
退職給付引当資産支出						1,000		1,000
災害支援基金積立資産支出						3,049,444		3,049,444
減価償却積立資産支出						81,000		81,000
事業区分間繰入金支出 (人件費)						15,639,000		15,639,000
拠点区分間繰入金支出 (人件費)						29,363,826		29,363,826
拠点区分間繰入金支出 (人件費)						5,716,706	△ 5,716,706	17,581,940
カーブス区分間繰入金支出		613,586				17,581,940		4,725,410
その他の活動による支出						4,725,410		4,725,410
退職共済預け金支出						12,856,530		12,856,530
退職手当積立基金預け金支出		613,586				73,718,317	△ 5,716,706	68,001,611
退職手当積立基金支出計(8)		613,586			380,000	64,357,162		64,357,162
その他の活動支出計(8)						38,077,851		38,077,851
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	613,586	△ 585,983			△ 161,825			8,131,651
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)						8,131,651		46,209,502
前期未支払資金残高(11)						8,131,651		46,209,502
当期末支払資金残高(10)+(11)						46,209,502		46,209,502

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービズ区分							(単位:円)
	法人運営事業	退職金積立事業	福祉相談事業	調査広報事業	社会福祉大会事業	金婚祝賀事業	生活福祉資金貸付事業	
収入	8,657,645	500,000	5,541,396	125,259	451,240			
分益	26,695,879	85,000		280,000	800,000			
ビス活動増減の部	54,206,986			450,000	354,000			
会費収益	51,614,000			450,000				
寄附金収益	360,000							
經常経費補助金収益	360,000							
市区町村補助金収益	2,232,986							
補助金収益	2,232,986							
県社協助成金収益								
共同募金配分金収益								
一般募金配分金収益								
歳末たすけあい配分金収益								
受託金収益								
市区町村受託金収益								
都道府県社協受託金収益								
事業収益	47,084							
利用料収益	47,084							
広告料収益								
手数料収益								
負担金収益								
負担金収益								
その他の収益								
退職手当積立基金預け金差益	1,995,143							
サービズ活動収益計(1)	1,995,143							
費用	89,607,594	585,000	6,501,396	855,259	1,605,240	30,205,738	20,128,100	
人件費	98,475,494					15,002,292	13,898,863	
役員報酬	6,372,439							
職員給料	58,412,149							
職員賞与	12,642,628					6,473,100	9,048,997	
賞与引当金繰入	6,053,753							
非常勤職員給与	1,200,000					7,493,272	3,331,304	
退職給付費用	623,000							
法定福利費	13,171,525					1,035,920	1,518,562	
事業費	3,144,141	585,000	6,451,397	855,259	1,605,240	12,900,023	5,005,226	
保健衛生費						90,585		
教養娯楽費	245,156					530,085		
水道光熱費						23,473		
燃料費						4,938,402	367,183	
消耗器具備品費	45,909					58,020	31,074	
保険料						3,282,203	3,261,009	
賃借料						1,200	125,488	
車両燃料費	404,101					45,403	747,317	
車輻燃料費	385,277					60,000		
諸謝金	1,064,000	421,000						
旅費交通費	159,880	164,000						
印刷製本費	426,540					294,725		
修繕費								
通信運搬費	24,900					63,400	455,280	
会議費						2,847,658		
広報費						631,072		
日常生活自立支援事業								

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サ-ビス区分							(単位:円)
	法人運営事業	退職金積立事業	福祉相談事業	調査広報事業	社会福祉大会事業	金婚祝賀事業	生活福祉資金貸付事業	
業務委託費	326,181			2,079,788			229,922	
手数料	62,197			838,951	147,300		130,000	17,875
雑費					154		28,600	1,209,431
事務費	10,980,290			22,000			285,423	51,258
福利厚生費	225,660						38,903	
職員被服費	99,720						199,720	
旅費交通費	487,460						46,800	6,000
研修研究費	162,875							
事務消耗品費	554,466							
印刷製本費	320,430							
修繕費	1,089,555							
通信運搬費	10,529							1,020,562
会議費	99,800			22,000				
広報費	1,386,647							
手数料	710,241							78,851
保険料	4,755,825							52,760
賃借料	96,368							
租税公課	14,850							
保守料	108,400							
渉外費	624,500							
諸会費	232,964							
雑費								
共同募金配分金事業費	3,635,809			27,999				14,580
歳末たすけあい配分金事業費	△ 231,514							
分担金費用								
分担金費用								
助成金費用								
助成金費用								
減価償却費								
国庫補助金等特別積立金取崩額		459,800						
その他の費用		185,200						
退職手当積立基金預け金差損		274,600						
退職手当金等差損								
サ-ビス活動費用計(2)	116,004,220	6,190,672	585,000	6,501,396	855,259	1,605,240	28,187,738	20,128,100
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 26,396,626	△ 4,195,529					2,018,000	
収受取利息配当金収益	3,765	32						
その他のサ-ビス活動外収益	8,938,692							
受入研修費収益	85,000							
雑収益	8,853,692							
サ-ビス活動外収益計(4)	8,942,457	32						
その他のサ-ビス活動外費用	2,375,000							
雑損失	2,375,000							
サ-ビス活動外費用計(5)	2,375,000							
サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,567,457	32						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,829,169	△ 4,195,497					2,018,000	

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書
(目) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービスクラウド				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ボランティア運営事業	ボランティア基金配分金事業	共同募金配分金事業	愛の定期便事業			
収入	1,585,974				25,307,650		25,307,650
益					800,000		800,000
サービス活動増減の部					27,414,879		27,414,879
会費収益					95,240,139		95,240,139
分担金収益					66,793,000		66,793,000
寄附金収益		1,000,000			1,360,000		1,360,000
経常経費補助金収益		1,000,000			1,360,000		1,360,000
市区町村補助金収益		1,000,000			1,360,000		1,360,000
補助金収益					27,087,139		27,087,139
県社協助成金収益					19,169,139		19,169,139
共同募金配分金収益					7,918,000		7,918,000
一般募金配分金収益					52,670,201		52,670,201
歳末たすけあい配分金収益					3,569,463		3,569,463
受託金収益	1,300,000			2,269,463	2,269,463		2,269,463
市区町村受託金収益	1,300,000			2,269,463	2,269,463		2,269,463
都道府県社協受託金収益					49,100,738		49,100,738
事業収益	213,825				2,406,925		2,406,925
利用料収益	112,000				1,345,100		1,345,100
広告料収益					960,000		960,000
手数料収益	101,825				101,825		101,825
負担金収益					47,084		47,084
その他の収益					47,084		47,084
退職手当積立基金預け金差益					1,995,143		1,995,143
サービスクラウド活動収益計(1)	3,099,799	1,000,000	47,659,518	2,269,463	205,882,021		205,882,021
費用	2,051,595				135,159,116		135,159,116
人件費					6,372,439		6,372,439
役員報酬					73,934,246		73,934,246
職員給料					12,642,628		12,642,628
職員賞与					6,053,753		6,053,753
賞与引当金繰入					14,051,114		14,051,114
非常勤職員給与					6,353,872		6,353,872
退職給付費用					15,751,064		15,751,064
退職給付費用					36,788,436		36,788,436
法定福利費					91,135		91,135
事業費					282,401		282,401
保健衛生費					775,241		775,241
教養娯楽費					23,473		23,473
水道光熱費					6,675,295		6,675,295
燃料費					186,464		186,464
消耗器具備品費					7,425,939		7,425,939
燃料費					530,789		530,789
燃料費					1,177,997		1,177,997
燃料費					2,541,000		2,541,000
燃料費					655,880		655,880
燃料費					5,162,653		5,162,653
燃料費					2,847,658		2,847,658
燃料費					1,256,606		1,256,606
燃料費					22,173		22,173
燃料費					26,400		26,400

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービズ区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ボランティア 運営事業	ボランティア基金 配分金事業	愛の定期便事業	愛パーク祭事業	共同募金 配分金事業			
費用	262,029		1,837,811	401,500	3,887	5,141,118		5,141,118
業務委託費	880			110	162,187	1,890,085		1,890,085
手数料	29,500					76,129		76,129
雑費	72,481					12,569,625		12,569,625
事務費	9,130					324,951		324,951
福利厚生費						199,720		199,720
職員被服費						99,720		99,720
旅費交通費						551,260		551,260
研修研究費	11,000					205,226		205,226
事務消耗品費	42,351					554,466		554,466
印刷製本費						320,430		320,430
修繕費						2,110,117		2,110,117
通信運搬費						10,529		10,529
会議費						121,800		121,800
広報費						1,465,498		1,465,498
手数料						763,001		763,001
保険料						4,755,825		4,755,825
賃借料						96,368		96,368
租税公課						14,850		14,850
保守料						108,400		108,400
渉外費						634,500		634,500
雑費	10,000					232,964		232,964
共同募金配分金事業費						7,649,000		7,649,000
歳末たすけあい配分金事業費						7,649,000		7,649,000
分担金費用						20,764,600		20,764,600
助成金費用						20,764,600		20,764,600
助成金費用		1,239,700				19,401,218		19,401,218
助成金費用		1,239,700				19,401,218		19,401,218
減価償却費						3,678,388		3,678,388
国庫補助金等特別積立金取崩額						△ 231,514		△ 231,514
その他の費用						459,800		459,800
退職手当積立基金預け金差損						185,200		185,200
退職手当金等差損						274,600		274,600
サービズ活動費用計(2)	3,835,767	1,239,700	2,269,463	1,176,596	47,659,518	236,238,669		236,238,669
サービズ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 735,968	△ 239,700		△ 806,825		△ 30,356,648		△ 30,356,648
受取利息配当金収益						857,083		857,083
その他のサービズ活動外収益	122,382	853,286		265,000		9,326,074		9,326,074
受入研修費収益						85,000		85,000
雑収益	122,382			265,000		9,241,074		9,241,074
サービズ活動外収益計(4)	122,382	853,286		265,000		10,183,157		10,183,157
その他のサービズ活動外費用		27,603				2,402,603		2,402,603
雑損失		27,603				2,402,603		2,402,603
サービズ活動外費用計(5)		27,603				2,402,603		2,402,603
サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,382	825,683		265,000		7,780,554		7,780,554
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 613,586	585,983		△ 541,825		△ 22,576,094		△ 22,576,094

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

(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
ボランティア基金	150,000,000			150,000,000	
基本財産移行時特別積立金	1,830,000			1,830,000	
ともしび基金積立金	2,990,956			2,990,956	
事業運営積立金	125,315,106			125,315,106	
災害支援基金積立金	50,001,998	1,000		50,002,998	
減価償却積立金	20,497,311	3,049,444		23,546,755	
退職共済積立金	2,041,906	32		2,041,938	
計	352,677,277	3,050,476	0	355,727,753	

(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
ボランティア基金特定資産	150,276,027		27,603	150,248,424	
基本財産移行時積立資産(基本)	1,830,000			1,830,000	
退職給付引当資産	2,041,906	2,285,401		4,327,307	
ともしび基金積立資産	2,990,956			2,990,956	
事業運営積立資産	125,315,106			125,315,106	
災害支援基金積立資産	50,001,998	1,000		50,002,998	
減価償却積立資産	20,497,311	3,049,444		23,546,755	
計	352,953,304	5,335,845	27,603	358,261,546	

- ・本会において計上されている基本財産のうち、「基本財産特定預金」2,170,000円は第1号基本金として計上し、「基本財産移行時積立資産」1,830,000円はその他の積立金に計上している。これは、会計基準省令第6条第1項において基本金は寄附金額に限定されているため、将来返還を予定する「基本財産移行時積立資産」は、基本金でないことを明瞭にするための会計処理である。
- ・退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して資産計上している。

サービス区分間繰入金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人運営事業	退職金積立事業	市補助金収入	3,015,120	法人運営事業から退職手当掛金
法人運営事業	愛パーク祭事業	市補助金収入	70,000	法人運営事業から事業運営資金
生活福祉資金貸付事業	法人運営事業	県社協受託金	2,018,000	生活福祉資金貸付事業から人件費の資金移動
ボランティア基金配分事業	法人運営事業	自主	613,586	ボランティア基金配分金事業から事業運営資金

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	247,031,000	247,030,700	300	
	市区町村受託金収入	247,031,000	247,030,700	300	
	事業収入	450,000	365,570	84,430	
	売店収入	450,000	365,570	84,430	
	受取利息配当金収入		139	△ 139	
	その他の収入	629,000	212,098	416,902	
	雑収入	629,000	212,098	416,902	
	事業活動収入計(1)	248,110,000	247,608,507	501,493	
	支出				
	人件費支出	141,825,000	129,917,864	11,907,136	
	職員給料支出	93,216,000	86,907,861	6,308,139	
	職員賞与支出	11,556,000	11,079,624	476,376	
	非常勤職員給与支出	16,010,000	13,790,620	2,219,380	
	退職給付支出	1,198,000	578,500	619,500	
	法定福利費支出	19,845,000	17,561,259	2,283,741	
	事業費支出	100,761,000	83,616,435	17,144,565	
	保健衛生費支出	820,000	629,928	190,072	
	教養娯楽費支出	1,759,000	1,350,047	408,953	
	水道光熱費支出	60,660,000	46,068,242	14,591,758	
	燃料費支出	8,749,000	9,486,048	△ 737,048	
消耗器具備品費支出	2,459,000	2,541,675	△ 82,675		
保険料支出	90,000	1,230	88,770		
車輛費支出	628,000	678,160	△ 50,160		
車輛燃料費支出	494,000	310,341	183,659		
諸謝金支出	7,540,000	7,325,000	215,000		
修繕費支出	2,368,000	2,487,661	△ 119,661		
通信運搬費支出	41,000	21,990	19,010		
会議費支出	5,000		5,000		
業務委託費支出	7,346,000	5,546,189	1,799,811		
保守料支出	7,429,000	6,849,042	579,958		
手数料支出	25,000	40,500	△ 15,500		
当期商品仕入支出(売上原価)	348,000	280,382	67,618		
事務費支出	8,760,000	9,209,754	△ 449,754		
福利厚生費支出	672,000	489,989	182,011		
研修研究費支出	40,000	8,000	32,000		
事務消耗品費支出	945,000	1,212,024	△ 267,024		
印刷製本費支出	136,000	76,620	59,380		
通信運搬費支出	2,886,000	2,669,474	216,526		
会議費支出	9,000		9,000		
広報費支出		301,828	△ 301,828		
手数料支出	295,000	102,245	192,755		
保険料支出	1,025,000	1,001,836	23,164		
賃借料支出	2,617,000	3,163,088	△ 546,088		
租税公課支出	96,000	108,700	△ 12,700		
諸会費支出	12,000	11,000	1,000		
雑支出	27,000	64,950	△ 37,950		
事業活動支出計(2)	251,346,000	222,744,053	28,601,947		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,236,000	24,864,454	△ 28,100,454		

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	7,139,000	7,139,000		
	その他の活動収入計(7)	7,139,000	7,139,000		
	支出				
	積立資産支出	608,000	829,896	△ 221,896	
	減価償却積立資産支出	608,000	829,896	△ 221,896	
	拠点区分間繰入金支出	152,000	152,000		
拠点区分間繰入金支出(人件費)	5,068,000	5,064,160	3,840		
	その他の活動支出計(8)	5,828,000	6,046,056	△ 218,056	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,311,000	1,092,944	218,056	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,925,000	25,957,398	△ 27,882,398	
	前期末支払資金残高(12)	1,925,000	21,879,401	△ 19,954,401	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		47,836,799	△ 47,836,799	

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	247,030,700	212,881,000	34,149,700
	市区町村受託金収益	247,030,700	212,881,000	34,149,700
	事業収益	365,570	285,210	80,360
	売店収益	365,570	285,210	80,360
	サービス活動収益計(1)	247,396,270	213,166,210	34,230,060
	費用			
	人件費	130,311,968	111,316,709	18,995,259
	職員給料	86,907,861	75,175,624	11,732,237
	職員賞与	8,292,664	5,435,579	2,857,085
	賞与引当金繰入	3,181,064	2,786,960	394,104
	非常勤職員給与	13,790,620	12,942,207	848,413
	退職給付費用	578,500	845,500	△ 267,000
	法定福利費	17,561,259	14,130,839	3,430,420
	事業費	83,605,989	81,851,877	1,754,112
	保健衛生費	629,928	632,444	△ 2,516
	教養娯楽費	1,350,047	1,130,370	219,677
	水道光熱費	46,068,242	48,760,269	△ 2,692,027
	燃料費	9,486,048	9,904,847	△ 418,799
	消耗器具備品費	2,541,675	1,596,386	945,289
	保険料	1,230	2,490	△ 1,260
車両費	678,160	192,775	485,385	
車両燃料費	310,341	313,089	△ 2,748	
諸謝金	7,325,000	6,171,000	1,154,000	
修繕費	2,487,661	1,088,638	1,399,023	
通信運搬費	21,990	22,099	△ 109	
業務委託費	5,546,189	5,183,145	363,044	
保守料	6,849,042	6,612,311	236,731	
手数料	40,500	19,600	20,900	
当期商品仕入高(売上原価)	269,936	221,864	48,072	
雑費		550	△ 550	
事務費	9,209,754	6,896,778	2,312,976	
福利厚生費	489,989	463,762	26,227	
研修研究費	8,000	20,892	△ 12,892	
事務消耗品費	1,212,024	417,965	794,059	
印刷製本費	76,620	35,910	40,710	
通信運搬費	2,669,474	2,570,496	98,978	
会議費		4,711	△ 4,711	
広報費	301,828	81,022	220,806	
手数料	102,245	63,360	38,885	
保険料	1,001,836	740,486	261,350	
賃借料	3,163,088	2,377,694	785,394	
租税公課	108,700	44,800	63,900	
諸会費	11,000	11,000		
雑費	64,950	64,680	270	
減価償却費	829,896	1,288,056	△ 458,160	
サービス活動費用計(2)	223,957,607	201,353,420	22,604,187	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,438,663	11,812,790	11,625,873	

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	139	148	△ 9	
	その他のサービス活動外収益	212,098	88,995	123,103	
	雑収益	212,098	88,995	123,103	
	サービス活動外収益計(4)	212,237	89,143	123,094	
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)		212,237	89,143	123,094	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,650,900	11,901,933	11,748,967	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	7,139,000	4,024,000	3,115,000	
	事業区分間固定資産移管収益	315,338		315,338	
	特別収益計(8)	7,454,338	4,024,000	3,430,338	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	152,000	133,000	19,000	
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	5,064,160	4,989,480	74,680	
その他の特別損失		159	△ 159		
過年度修正額		159	△ 159		
特別費用計(9)	5,216,160	5,122,639	93,521		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,238,178	△ 1,098,639	3,336,817	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,889,078	10,803,294	15,085,784	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		19,799,934	10,284,696	9,515,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		45,689,012	21,087,990	24,601,022
	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)		829,896	1,288,056	△ 458,160
減価償却積立金積立額		829,896	1,288,056	△ 458,160	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		44,859,116	19,799,934	25,059,182	

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	79,905,000	59,510,347	20,394,653	流動負債	35,200,839	40,379,926	△ 5,179,087
現金預金	28,690,763	11,741,240	16,949,523	事業未払金	9,509,709	7,893,598	1,616,111
事業未収金	34,512	91,298	△ 56,786	拠点区分間借入金	22,510,066	29,699,368	△ 7,189,302
商品・製品	48,426	37,980	10,446	賞与引当金	3,181,064	2,786,960	394,104
前払金	89,030		89,030				
拠点区分間貸付金	51,042,269	47,639,829	3,402,440	固定負債			
固定資産	15,467,740	15,152,402	315,338	負債の部合計	35,200,839	40,379,926	△ 5,179,087
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産	15,467,740	15,152,402	315,338	基本金			
構築物	1	1		基金			
車両運搬具	102,740	605,755	△ 503,015	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	14	18,697	△ 18,683	その他の積立金	15,312,785	14,482,889	829,896
減価償却積立資産	15,312,785	14,482,889	829,896	減価償却積立金	15,312,785	14,482,889	829,896
その他の固定資産	52,200	45,060	7,140	次期繰越活動増減差額	44,859,116	19,799,934	25,059,182
				(うち当期活動増減差額)	25,889,078	10,803,294	15,085,784
				純資産の部合計	60,171,901	34,282,823	25,889,078
資産の部合計	95,372,740	74,662,749	20,709,991	負債及び純資産の部合計	95,372,740	74,662,749	20,709,991

(単位:円)

空白

計算書類に対する注記（老人福祉センター管理運営事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
- 2) 商品・製品の評価方法 最終仕入原価法
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- 5) 有価証券の評価方法 該当なし
- 6) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) 拠点区分間事業活動明細書（別紙3（⑪））
- 3) 拠点区分間資金収支明細書（別紙3（⑩））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	老人福祉センター管理運営事業	いきいき交流センター柳堤荘
		いきいき交流センターあかね荘
		いきいき交流センター葉山荘
		いきいき交流センター長者山荘
		いきいき交流センター常澄
		いきいき交流センターふれしあ
		いきいき交流センターあじさい
		いきいき交流センターあかしあ
		いきいき交流センター売店事業

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

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
構築物	144,690	144,689	1
車輛運搬具	6,683,416	6,580,676	102,740
器具及び備品	4,878,374	4,878,360	14
合計	11,706,480	11,603,725	102,755

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	34,512	0	34,512
合計	34,512	0	34,512

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
 資金収支計算書の当期末支払資金残高は，貸借対照表の流動資産（商品・製品を除く）－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 老人福祉センター管理運営事業

(単位:円)

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	うち 国庫 補助 金等 の額
その他の固定資産 (有形固定資産)								
構築物	1	0	0	0	1	144,689	144,690	0
車両及び運搬具	605,755	308,198	811,213	0	102,740	6,580,676	6,683,416	0
器具及び備品	18,697	0	18,683	0	14	4,878,360	4,878,374	0
その他の固定資産 (有形固定資産)計	624,453	308,198	829,896	0	102,755	11,603,725	11,706,480	0
その他の固定資産 (無形固定資産)								
リサイクル預託金	45,060	7,140	0	0	52,200	0	52,200	0
その他の固定資産 (無形固定資産)計	45,060	7,140	0	0	52,200	0	52,200	0
その他の固定資産計	669,513	315,338	829,896	0	154,955	11,603,725	11,758,680	0
基本財産及び その他の固定資産計	669,513	315,338	829,896	0	154,955	11,603,725	11,758,680	0
将来入金予定の 償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	669,513	315,338	829,896	0	154,955	0	0	0

引当金明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 老人福祉センター管理運営事業

(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	2,786,960	3,181,064	2,786,960	()	3,181,064	令和6年度6月時賞与引当金
計	2,786,960	3,181,064	2,786,960	(0)	3,181,064	

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービズ区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
	カービズ区分													
	いきいき交流センター柳堤荘	いきいき交流センターあかね荘	いきいき交流センター一葉山荘	いきいき交流センター長者山荘	いきいき交流センター常盤	いきいき交流センターふれあしあ	いきいき交流センターあじさい	いきいき交流センター売店事業	いきいき交流センター	いきいき交流センター	いきいき交流センター			
事収入	25,923,000	27,231,000	30,839,000	31,029,000	34,223,000	33,623,000	33,231,000	33,231,000	30,931,700	247,030,700		247,030,700		247,030,700
受託金収入	25,923,000	27,231,000	30,839,000	31,029,000	34,223,000	33,623,000	33,231,000	33,231,000	30,931,700	247,030,700		247,030,700		247,030,700
市区町村受託金収入														
事業収入														
売店収入														
受取利息配当金収入	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	86	2,120	15,546	212,098		212,098		212,098
その他の収入	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	86	2,120	15,546	212,098		212,098		212,098
雑収入	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	86	2,120	15,546	212,098		212,098		212,098
事業活動収入計(1)	25,928,630	27,249,090	30,856,390	31,155,000	34,233,770	33,631,330	33,233,206	33,233,206	30,947,246	247,608,507		247,608,507		247,608,507
支														
出														
人件費支出	14,264,765	17,438,263	18,780,103	15,364,208	17,479,598	15,993,294	15,179,854	15,179,854	15,417,779	129,917,864		129,917,864		129,917,864
職員給与支出	10,300,179	11,931,349	9,386,320	10,078,140	12,612,684	10,980,273	10,456,386	10,456,386	11,162,530	86,907,861		86,907,861		86,907,861
職員費与支出	761,461	2,067,422	1,755,495	761,358	828,772	2,033,323	1,671,253	1,671,253	1,200,540	11,079,624		11,079,624		11,079,624
非常勤職員給与支出	1,153,240	1,093,014	4,986,926	2,423,988	1,536,956	805,850	1,030,454	1,030,454	760,192	13,790,620		13,790,620		13,790,620
退職給付支出	267,000			133,500	133,500	44,500				578,500		578,500		578,500
法定福利費支出	1,782,885	2,346,478	2,651,362	1,967,222	2,367,686	2,129,348	2,021,761	2,021,761	2,294,517	17,561,259		17,561,259		17,561,259
事業費支出	6,877,745	8,571,426	10,553,399	11,737,827	11,803,324	13,975,784	12,840,312	12,840,312	6,954,246	83,616,435		83,616,435		83,616,435
保健衛生費支出	57,876	53,845	146,888	126,445	39,729	75,360	58,066	58,066	71,719	629,928		629,928		629,928
教養娯楽費支出	76,042	73,318	109,582	150,631	346,466	205,984	91,686	91,686	296,338	1,350,047		1,350,047		1,350,047
水道光熱費支出	3,616,498	2,857,369	6,561,583	3,674,838	4,224,320	10,701,425	9,981,439	9,981,439	4,450,770	46,068,242		46,068,242		46,068,242
燃料費支出	981,640	2,965,600		3,536,720	2,002,088					9,486,048		9,486,048		9,486,048
消耗器具備品費支出	186,198	200,809	251,097	251,160	188,310	251,097	274,415	274,415	938,589	2,541,675		2,541,675		2,541,675
保険料支出		670				560				1,230		1,230		1,230
車輦費支出	39,160	43,010	86,493	48,880	368,837	46,860	44,920	44,920		678,160		678,160		678,160
車両燃料費支出	20,114	38,528	34,387	20,568	149,192	25,809	13,601	13,601	8,142	310,341		310,341		310,341
諸謝金支出	815,000	840,000	1,120,000	1,065,000	1,070,000	1,105,000	795,000	795,000	515,000	7,325,000		7,325,000		7,325,000
修繕費支出	140,800	241,791	662,750	878,020	223,300	264,000	77,000	77,000		2,487,661		2,487,661		2,487,661
通信運搬費支出										21,990		21,990		21,990
業務委託費支出	386,387	506,836	758,825	887,231	1,693,780	657,305	298,937	298,937	356,888	5,546,189		5,546,189		5,546,189
保守料支出	558,030	749,650	821,794	1,098,334	1,456,802	642,384	1,205,248	1,205,248	316,800	6,849,042		6,849,042		6,849,042
手数料支出					40,500					40,500		40,500		40,500

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計
	いきいき交流センター柳境荘	いきいき交流センターあかね荘	いきいき交流センター	いきいき交流センター長者山荘	いきいき交流センター常盤	いきいき交流センターふれしあ	いきいき交流センターあじさい	いきいき交流センター売店事業	いきいき交流センターあかしあ				
事業活動による収入	681,029	867,266	1,006,213	969,174	1,145,990	1,134,145	1,049,192		2,356,745		9,209,754		9,209,754
事務費支出	53,742	48,458	58,958	59,350	78,002	56,694	50,003		84,782		489,989		489,989
福利厚生費支出			8,000								8,000		8,000
研修研究費支出	25,033	40,980	48,946	72,420	34,745	62,550	66,340		861,010		1,212,024		1,212,024
事務消耗品費支出	3,630	5,130	10,260	9,680	5,280	3,630	9,680		29,330		76,620		76,620
印刷製本費支出	234,809	252,154	345,760	336,261	410,088	300,972	384,393		405,037		2,669,474		2,669,474
通信運搬費支出					54,180	112,713	110		134,935		301,828		301,828
広報費支出	550	48,510	110			52,470	110		495		102,245		102,245
手数料支出	109,526	121,629	128,243	130,078	172,544	134,855	126,541		78,420		1,001,836		1,001,836
保険料支出	237,789	329,755	389,986	345,435	319,601	395,911	396,175		748,436		3,163,088		3,163,088
賃借料支出	8,800	13,500	8,800	8,800	53,400	6,600	8,800				108,700		108,700
租税公課支出					11,000						11,000		11,000
諸会費支出											64,950		64,950
雑支出	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,750	7,150		14,300		64,950		64,950
事業活動支出計(2)	21,823,539	26,876,955	30,339,715	28,071,209	30,428,912	31,103,223	29,069,358		302,372		222,744,053		222,744,053
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,105,091	372,135	516,675	3,083,791	3,804,858	2,528,107	4,163,848		71,473		24,864,454		24,864,454
施設整備等収入計(4)													
施設整備等支出計(5)													
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)													
その他の活動収入		1,963,000	1,851,000								1,421,000		7,139,000
その他の活動収入計(7)		1,963,000	1,851,000								1,421,000		7,139,000
積立資産支出	100,958	100,958		100,958	100,958	119,641	100,958		205,465		829,896		829,896
減価償却積立資産支出	100,958	100,958		100,958	100,958	119,641	100,958		205,465		829,896		829,896
拠点区分間繰入金支出	19,000	19,000	19,000	19,000	19,000	19,000	19,000		19,000		152,000		152,000
拠点区分間繰入金支出(人件費)	1,405,160	535,320	482,760	1,307,240	817,320	57,720	458,640		5,064,160		5,064,160		5,064,160
その他の活動支出計(8)	1,525,118	655,278	501,760	1,427,198	937,278	196,361	578,598		224,465		6,046,056		6,046,056
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,525,118	1,307,722	1,349,240	△ 1,427,198	△ 937,278	1,509,639	△ 380,598		1,196,535		1,092,944		1,092,944
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,579,973	1,679,857	1,865,915	1,656,593	2,867,580	4,037,746	3,783,250		71,473		25,957,398		25,957,398
前期末支払資金残高(11)	2,631,010	1,900,361	4,028,116	4,815,277	3,951,197	1,930,377	1,462,199		1,160,864		21,879,401		21,879,401
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,210,983	3,580,218	5,894,031	6,471,870	6,818,777	5,968,123	5,245,449		1,232,337		47,836,799		47,836,799

(単位:円)

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

収入 増減 の 部 用	勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		サービス区分													
		いきいき交流セ ンター柳塚荘	いきいき交流セ ンターあかね荘	いきいき交流セ ンター葉山荘	いきいき交流セ ンター長者山荘	いきいき交流セ ンター常盤	いきいき交流セ ンターふれしあ	いきいき交流セ ンターあじさい	いきいき交流セ ンター売店事業	いきいき交流セ ンターあかしあ	合計				
受託金収益	25,923,000	27,231,000	30,839,000	31,029,000	34,223,000	33,623,000	33,623,000	33,623,000	33,231,000	33,231,000	365,570	365,570	30,931,700	247,030,700	247,030,700
市区町村受託金収益	25,923,000	27,231,000	30,839,000	31,029,000	34,223,000	33,623,000	33,623,000	33,623,000	33,231,000	33,231,000	365,570	365,570	30,931,700	247,030,700	247,030,700
事業収益														365,570	365,570
売店収益														365,570	365,570
サービスマークアップ															
減価償却費	14,276,250	17,459,361	19,215,918	15,375,693	17,492,106	16,027,267	15,047,594	15,047,594	15,047,594	15,047,594			15,417,779	130,311,968	130,311,968
人件費	10,300,179	11,931,349	9,386,320	10,078,140	12,612,684	10,980,273	10,456,386	10,456,386	10,456,386	10,456,386			11,162,530	86,907,861	86,907,861
職員給料	522,461	1,403,102	1,528,955	522,358	568,822	1,392,843	1,153,583	1,153,583	1,153,583	1,153,583			1,200,540	8,292,664	8,292,664
職員賞与	250,485	685,418	662,355	250,485	272,458	674,453	385,410	385,410	385,410	385,410			3,181,064	3,181,064	3,181,064
賞与引当金繰入	1,153,240	1,093,014	4,986,926	2,423,988	1,536,956	805,850	1,030,454	1,030,454	1,030,454	1,030,454			760,192	13,790,620	13,790,620
非常勤職員給与	267,000			133,500	133,500	44,500								578,500	578,500
退職給付費用	1,782,885	2,346,478	2,651,362	1,967,222	2,367,686	2,129,348	2,021,761	2,021,761	2,021,761	2,021,761			2,294,517	17,561,259	17,561,259
法定福利費	6,877,745	8,571,426	10,553,399	11,737,827	11,803,324	13,975,784	12,840,312	12,840,312	12,840,312	12,840,312			6,954,246	83,605,989	83,605,989
事業費	57,876	53,845	146,888	126,445	39,729	75,360	58,066	58,066	58,066	58,066			71,719	629,928	629,928
保健衛生費	76,042	73,318	109,582	150,631	346,466	205,984	91,686	91,686	91,686	91,686			296,338	1,350,047	1,350,047
教養娯楽費	3,616,498	2,857,369	6,561,583	3,674,838	4,224,320	10,701,425	9,981,439	9,981,439	9,981,439	9,981,439			4,450,770	46,068,242	46,068,242
水道光熱費	981,640	2,965,600	251,097	3,536,720	2,002,088	251,097	274,415	274,415	274,415	274,415			938,589	9,486,048	9,486,048
燃料費	186,198	200,809	251,097	251,160	188,310	560	560	560	560	560			1,230	2,541,675	2,541,675
消耗器具備品費	39,160	43,010	86,493	48,880	368,837	46,860	44,920	44,920	44,920	44,920			678,160	678,160	678,160
保険料	20,114	38,528	34,387	20,568	149,192	25,809	13,601	13,601	13,601	13,601			8,142	310,341	310,341
車両費	815,000	840,000	1,120,000	1,065,000	1,070,000	1,105,000	795,000	795,000	795,000	795,000			515,000	7,325,000	7,325,000
車輦燃料費	140,800	241,791	662,750	878,020	223,300	264,000	77,000	77,000	77,000	77,000			2,487,661	2,487,661	2,487,661
諸謝金	386,387	506,836	758,825	887,231	1,693,780	657,305	298,937	298,937	298,937	298,937			356,888	21,990	21,990
修繕費	558,030	749,650	821,794	1,098,334	1,456,802	642,384	1,205,248	1,205,248	1,205,248	1,205,248			316,800	6,849,042	6,849,042
通信運搬費					40,500								269,936	40,500	40,500
業務委託費														269,936	269,936
保守料															
手数料															
当期商品仕入高(売上原価)															

老人福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	いきいき交流センター柳埴荘	いきいき交流センターあかね荘	いきいき交流センター薬山荘	いきいき交流センター長者山荘	いきいき交流センター常盤	いきいき交流センターふれしあ	いきいき交流センターあじさい	いきいき交流センター売店事業	いきいき交流センターあかしあ				
事務費	681,029	867,266	1,006,213	969,174	1,145,990	1,134,145	1,049,192	1,049,192	50,003	2,356,745		9,209,754	9,209,754
福利厚生費	53,742	48,458	58,958	59,350	78,002	56,694	50,003	50,003		84,782		489,989	489,989
研修研究費			8,000									8,000	8,000
事務消耗品費	25,033	40,980	48,946	72,420	34,745	62,550	66,340	66,340		861,010		1,212,024	1,212,024
印刷製本費	3,630	5,130	10,260	9,680	5,280	3,630	9,680	9,680		29,330		76,620	76,620
通信運搬費	234,809	252,154	345,760	336,261	410,088	300,972	384,393	384,393		405,037		2,669,474	2,669,474
広報費					54,180	112,713				134,935		301,828	301,828
手数料	550	48,510	110			52,470	110	110		495		102,245	102,245
保険料	109,526	121,629	128,243	130,078	172,544	134,855	126,541	126,541		78,420		1,001,836	1,001,836
賃借料	237,789	329,755	389,986	345,435	319,601	395,911	396,175	396,175		748,436		3,163,088	3,163,088
租税公課	8,800	13,500	8,800	8,800	53,400	6,600	8,800	8,800				108,700	108,700
諸会費	7,150	7,150	7,150	7,150	11,000	7,750	7,150	7,150		14,300		11,000	11,000
雑費	100,958	100,958		100,958	100,958	119,641	100,958	100,958		205,465		64,950	64,950
減価償却費												829,896	829,896
サービス活動費用計(2)	21,935,982	26,999,011	30,775,530	28,183,652	30,542,378	31,256,837	29,038,056	29,038,056		24,934,235		223,957,607	223,957,607
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,987,018	231,989	63,470	2,845,348	3,680,622	2,366,163	4,192,944	4,192,944		5,997,465		23,438,663	23,438,663
受取利息配当金収益								86		53		139	139
その他のサービス活動外収益	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	2,120	2,120		15,546		212,098	212,098
雑収益	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	2,120	2,120		15,546		212,098	212,098
サービス活動外収益計(4)	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	2,206	2,206		15,546		212,237	212,237
増減の部													
サービス活動外費用													
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)	5,630	18,090	17,390	126,000	10,770	8,330	2,206	2,206		15,546		212,237	212,237
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,992,648	250,079	80,860	2,971,348	3,691,392	2,374,493	4,195,150	4,195,150		6,013,011		23,650,900	23,650,900

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 老人福祉センター管理運営事業

(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
減価償却積立金	14,482,889	829,896		15,312,785	
計	14,482,889	829,896	0	15,312,785	

(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
減価償却積立資産	14,482,889	829,896		15,312,785	
計	14,482,889	829,896	0	15,312,785	

空白

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	67,337,000	66,559,300	777,700	
	市区町村受託金収入	67,337,000	66,559,300	777,700	
	就労支援事業収入	24,000,000	26,354,430	△ 2,354,430	
	受取利息配当金収入		34	△ 34	
	その他の収入	1,230,000	1,379,203	△ 149,203	
	受入研修費収入	10,000	167,750	△ 157,750	
	利用者等外給食費収入	1,220,000	1,172,000	48,000	
	雑収入		39,453	△ 39,453	
	事業活動収入計(1)	92,567,000	94,292,967	△ 1,725,967	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	45,333,000	44,095,230	1,237,770	
	職員給料支出	31,250,000	30,173,879	1,076,121	
	職員賞与支出	6,103,000	6,245,903	△ 142,903	
	非常勤職員給与支出	1,287,000	1,462,836	△ 175,836	
	退職給付支出	368,000	222,500	145,500	
	法定福利費支出	6,325,000	5,990,112	334,888	
	事業費支出	8,229,000	6,678,354	1,550,646	
	給食費支出	2,562,000	1,806,645	755,355	
	保健衛生費支出	211,000	114,011	96,989	
	被服費支出	20,000		20,000	
	教養娯楽費支出	200,000	146,536	53,464	
	水道光熱費支出	3,592,000	3,187,231	404,769	
	消耗器具備品費支出	469,000	195,091	273,909	
	保険料支出	75,000	46,972	28,028	
	賃借料支出	144,000	194,759	△ 50,759	
	車輛費支出	264,000	169,048	94,952	
	車輛燃料費支出	679,000	818,061	△ 139,061	
	雑支出	13,000		13,000	
	事務費支出	3,410,000	3,023,499	386,501	
	福利厚生費支出	231,000	173,275	57,725	
	職員被服費支出	20,000	4,257	15,743	
	旅費交通費支出	20,000		20,000	
	研修研究費支出	70,000	6,000	64,000	
	事務消耗品費支出	160,000	191,455	△ 31,455	
	印刷製本費支出	33,000	17,647	15,353	
	修繕費支出	100,000		100,000	
	通信運搬費支出	254,000	222,072	31,928	
	会議費支出	1,000		1,000	
	広報費支出	110,000		110,000	
	業務委託費支出	780,000	713,761	66,239	
	保険料支出	182,000	131,390	50,610	
	賃借料支出	812,000	950,006	△ 138,006	
	租税公課支出	43,000	2,000	41,000	
	保守料支出	385,000	394,611	△ 9,611	
	渉外費支出	10,000	10,000		
	諸会費支出	182,000	182,000		
	雑支出	17,000	25,025	△ 8,025	
	就労支援事業支出	24,000,000	24,120,627	△ 120,627	
	就労支援事業販売原価支出	21,487,000	20,604,155	882,845	
	就労支援事業販管費支出	2,513,000	3,516,472	△ 1,003,472	
その他の支出	980,000	863,450	116,550		
利用者等外給食費支出	980,000	863,450	116,550		
事業活動支出計(2)	81,952,000	78,781,160	3,170,840		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,615,000	15,511,807	△ 4,896,807		

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,272,000	3,121,800	△ 849,800	
	1年以内返済予定リース債務返済支出	2,272,000	3,121,800	△ 849,800	
	施設整備等支出計(5)	2,272,000	3,121,800	△ 849,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,272,000	△ 3,121,800	849,800	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	731,000	730,359	641	
	備品等購入積立資産支出		10	△ 10	
	工賃積立資産支出		24	△ 24	
	減価償却積立資産支出	731,000	730,325	675	
	拠点区分間繰入金支出	136,000	136,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	8,247,000	8,247,000		
	その他の活動支出計(8)	9,114,000	9,113,359	641	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,114,000	△ 9,113,359	△ 641	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 771,000	3,276,648	△ 4,047,648	
	前期末支払資金残高(12)	771,000	8,988,276	△ 8,217,276	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		12,264,924	△ 12,264,924	

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	66,559,300	67,309,800	△ 750,500
	市区町村受託金収益	66,559,300	67,309,800	△ 750,500
	就労支援事業収益	26,354,430	24,510,250	1,844,180
	サービス活動収益計(1)	92,913,730	91,820,050	1,093,680
	費用			
	人件費	44,211,809	42,712,652	1,499,157
	職員給料	30,173,879	29,956,302	217,577
	職員賞与	4,275,683	3,336,453	939,230
	賞与引当金繰入	2,086,799	1,970,220	116,579
	非常勤職員給与	1,462,836	1,469,602	△ 6,766
	退職給付費用	222,500	222,500	
	法定福利費	5,990,112	5,757,575	232,537
	事業費	6,678,354	7,426,730	△ 748,376
	給食費	1,806,645	1,649,832	156,813
	保健衛生費	114,011	114,781	△ 770
	被服費		4,257	△ 4,257
	教養娯楽費	146,536	139,833	6,703
	水道光熱費	3,187,231	3,723,310	△ 536,079
	消耗器具備品費	195,091	704,727	△ 509,636
	保険料	46,972	68,198	△ 21,226
	賃借料	194,759	194,286	473
	車輛費	169,048	108,108	60,940
	車輛燃料費	818,061	719,398	98,663
	事務費	3,023,499	3,342,144	△ 318,645
	福利厚生費	173,275	177,902	△ 4,627
	職員被服費	4,257	11,050	△ 6,793
	研修研究費	6,000	16,000	△ 10,000
	事務消耗品費	191,455	93,395	98,060
	印刷製本費	17,647		17,647
	修繕費		419,720	△ 419,720
	通信運搬費	222,072	219,744	2,328
	広報費		76,057	△ 76,057
	業務委託費	713,761	439,742	274,019
	保険料	131,390	155,880	△ 24,490
	賃借料	950,006	922,685	27,321
	租税公課	2,000	35,100	△ 33,100
	保守料	394,611	464,125	△ 69,514
	渉外費	10,000		10,000
	諸会費	182,000	182,000	
	雑費	25,025	128,744	△ 103,719
	就労支援事業費用	24,562,723	24,075,839	486,884
	就労支援事業販売原価	20,206,825	20,316,247	△ 109,422
	就労支援事業販管費	4,355,898	3,759,592	596,306
	減価償却費	3,852,125	3,312,575	539,550
	サービス活動費用計(2)	82,328,510	80,869,940	1,458,570
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,585,220	10,950,110	△ 364,890

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	34	34	
	その他のサービス活動外収益	1,379,203	1,296,635	82,568
	受入研修費収益	167,750	54,200	113,550
	利用者等外給食収益	1,172,000	1,150,000	22,000
	雑収益	39,453	92,435	△ 52,982
	サービス活動外収益計(4)	1,379,237	1,296,669	82,568
	費用			
	その他のサービス活動外費用	863,450	806,750	56,700
	利用者等外給食費	863,450	806,750	56,700
サービス活動外費用計(5)	863,450	806,750	56,700	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	515,787	489,919	25,868	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,101,007	11,440,029	△ 339,022	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	136,000	1,136,000	△ 1,000,000
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	8,247,000	7,297,760	949,240
特別費用計(9)	8,383,000	8,433,760	△ 50,760	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,383,000	△ 8,433,760	50,760	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,718,007	3,006,269	△ 288,262	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,246,735	9,970,825	2,275,910
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,964,742	12,977,094	1,987,648
	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)	730,359	730,359	
	減価償却積立金積立額	730,325	730,325	
	備品等購入積立金積立額	10	10	
工賃積立金積立額	24	24		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	14,234,383	12,246,735	1,987,648	

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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	22,536,577	18,536,682	3,999,895	流動負債	14,774,822	14,332,326	442,496
現金預金	11,729,559	10,887,129	842,430	事業未払金	4,537,783	2,922,036	1,615,747
事業未収金	4,330,959	2,597,229	1,733,730	1年以内返済予定リース債務	3,121,800	3,121,800	
商品・製品	705,430	308,100	397,330	拠点区分間借入金	5,028,440	6,318,270	△ 1,289,830
拠点区分間貸付金	5,770,629	4,744,224	1,026,405	賞与引当金	2,086,799	1,970,220	116,579
固定資産	37,064,677	41,025,869	△ 3,961,192	固定負債	6,320,600	9,442,400	△ 3,121,800
基本財産				リース債務	6,320,600	9,442,400	△ 3,121,800
その他の固定資産	37,064,677	41,025,869	△ 3,961,192	負債の部合計	21,095,422	23,774,726	△ 2,679,304
建物	1	1		純資産の部			
機械及び装置	2,401,354	3,218,101	△ 816,747	基本金			
車輛運搬具	1,111,946	1,842,271	△ 730,325	基金			
器具及び備品	7	22,686	△ 22,679	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	9,262,550	12,384,350	△ 3,121,800	その他の積立金	24,271,449	23,541,090	730,359
備品等購入積立資産	1,046,045	1,046,035	10	備品等購入積立金	1,046,045	1,046,035	10
工賃積立資産	3,000,095	3,000,071	24	工賃積立金	3,000,095	3,000,071	24
減価償却積立資産	20,225,309	19,494,984	730,325	減価償却積立金	20,225,309	19,494,984	730,325
その他の固定資産	17,370	17,370		次期繰越活動増減差額	14,234,383	12,246,735	1,987,648
				(うち当期活動増減差額)	2,718,007	3,006,269	△ 288,262
資産の部合計	59,601,254	59,562,551	38,703	純資産の部合計	38,505,832	35,787,825	2,718,007
				負債及び純資産の部合計	59,601,254	59,562,551	38,703

(単位:円)

計算書類に対する注記（身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 売価還元法による原価法
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・建物・機械及び装置・車輛運搬具・器具及び備品 定額法
 ・リース資産 リース期間定額法
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	身体障害者就労支援施設のぞみ	就労継続B型 就労移行支援

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、原価償却累計額及び当期末残高

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
建物	420,000	419,999	1
機械及び装置	14,178,490	11,777,136	2,401,354
車輛運搬具	12,672,430	11,560,484	1,111,946
器具及び備品	1,375,622	1,375,615	7
有形リース資産	15,609,000	6,346,450	9,262,550
合計	44,255,542	31,479,684	12,775,858

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	4,330,959	0	4,330,959
合計	4,330,959	0	4,330,959

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産（商品・製品を除く）－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 身体障害者就労支援施設のぞみ

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
機械及び装置	3,218,101	0	0	0	816,747	0	0	0	2,401,354	0	11,777,136	0	14,178,490	0	
車両及び運搬具	1,842,271	0	0	0	730,325	0	0	0	1,111,946	0	11,560,484	2,090,000	12,672,430	2,090,000	
器具及び備品	22,686	0	0	0	22,679	0	0	0	7	0	1,375,615	0	1,375,622	0	
有形リース資産	12,384,350	0	0	0	3,121,800	0	0	0	9,262,550	0	6,346,450	0	15,609,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	17,467,409	0	0	0	4,691,551	0	0	0	12,775,858	0	31,479,684	2,090,000	44,255,542	2,090,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	675,360	0	675,360	0	
リースイクル預託金	17,370	0	0	0	0	0	0	0	17,370	0	0	0	17,370	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	17,370	0	0	0	0	0	0	0	17,370	0	675,360	0	692,730	0	
その他の固定資産計	17,484,779	0	0	0	4,691,551	0	0	0	12,793,228	0	32,155,044	2,090,000	44,948,272	2,090,000	
基本財産及び その他の固定資産計	17,484,779	0	0	0	4,691,551	0	0	0	12,793,228	0	32,155,044	2,090,000	44,948,272	2,090,000	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	17,484,779	0	0	0	4,691,551	0	0	0	12,793,228	0					

(単位：円)

引当金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 身体障害者就労支援施設のみ

(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	1,970,220	2,086,799	1,970,220	()	2,086,799	令和6年度6月時賞与引当金
計	1,970,220	2,086,799	1,970,220	(0)	2,086,799	

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 資金収支明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	のぞみ就労B型 (施設)	のぞみ就労移行 (施設)			
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	56,575,405	9,983,895	66,559,300	66,559,300
	市区町村受託金収入	56,575,405	9,983,895	66,559,300	66,559,300
	就労支援事業収入	26,354,430		26,354,430	26,354,430
	受取利息配当金収入	34		34	34
	その他の収入	1,172,324	206,879	1,379,203	1,379,203
	受入研修費収入	142,588	25,162	167,750	167,750
	利用者等外給食費収入	996,200	175,800	1,172,000	1,172,000
	雑収入	33,536	5,917	39,453	39,453
	事業活動収入計(1)	84,102,193	10,190,774	94,292,967	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	37,480,948	6,614,282	44,095,230	44,095,230
	職員給料支出	25,647,798	4,526,081	30,173,879	30,173,879
	職員賞与支出	5,309,018	936,885	6,245,903	6,245,903
	非常勤職員給与支出	1,243,411	219,425	1,462,836	1,462,836
	退職給付支出	189,125	33,375	222,500	222,500
	法定福利費支出	5,091,596	898,516	5,990,112	5,990,112
	事業費支出	5,679,625	998,729	6,678,354	6,678,354
	給食費支出	1,538,668	267,977	1,806,645	1,806,645
	保健衛生費支出	96,910	17,101	114,011	114,011
	教養娯楽費支出	124,556	21,980	146,536	146,536
	水道光熱費支出	2,709,147	478,084	3,187,231	3,187,231
	消耗器具備品費支出	165,828	29,263	195,091	195,091
	保険料支出	39,927	7,045	46,972	46,972
	賃借料支出	165,546	29,213	194,759	194,759
	車輛費支出	143,691	25,357	169,048	169,048
	車輛燃料費支出	695,352	122,709	818,061	818,061
	事務費支出	2,595,295	428,204	3,023,499	3,023,499
	福利厚生費支出	147,284	25,991	173,275	173,275
	職員被服費支出	3,619	638	4,257	4,257
	研修研究費支出	5,100	900	6,000	6,000
	事務消耗品費支出	163,792	27,663	191,455	191,455
	印刷製本費支出	15,000	2,647	17,647	17,647
	通信運搬費支出	189,692	32,380	222,072	222,072
	業務委託費支出	628,228	85,533	713,761	713,761
	保険料支出	111,682	19,708	131,390	131,390
	賃借料支出	807,506	142,500	950,006	950,006
	租税公課支出	2,000		2,000	2,000
	保守料支出	335,420	59,191	394,611	394,611
	渉外費支出	10,000		10,000	10,000
	諸会費支出	154,700	27,300	182,000	182,000
	雑支出	21,272	3,753	25,025	25,025
	就労支援事業支出	20,629,138	3,491,489	24,120,627	24,120,627
	就労支援事業販売原価支出	17,598,352	3,005,803	20,604,155	20,604,155
就労支援事業販管費支出	3,030,786	485,686	3,516,472	3,516,472	
その他の支出	733,933	129,517	863,450	863,450	
利用者等外給食費支出	733,933	129,517	863,450	863,450	
事業活動支出計(2)	67,118,939	11,662,221	78,781,160		78,781,160
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,983,254	△ 1,471,447	15,511,807		15,511,807

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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	
	のぞみ就労B型 (施設)	のぞみ就労移行 (施設)				
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,121,800		3,121,800		3,121,800
	1年以内返済予定リース債務返済支出	3,121,800		3,121,800		3,121,800
施設整備等支出計(5)	3,121,800		3,121,800		3,121,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,121,800		△ 3,121,800		△ 3,121,800	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
	積立資産支出	730,359		730,359		730,359
	備品等購入積立資産支出	10		10		10
	工賃積立資産支出	24		24		24
	減価償却積立資産支出	730,325		730,325		730,325
	拠点区分間繰入金支出	136,000		136,000		136,000
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	8,247,000		8,247,000		8,247,000
	その他の活動支出計(8)	9,113,359		9,113,359		9,113,359
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,113,359		△ 9,113,359		△ 9,113,359	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,748,095	△ 1,471,447	3,276,648		3,276,648	
前期末支払資金残高(11)	△ 2,054,299	11,042,575	8,988,276		8,988,276	
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,693,796	9,571,128	12,264,924		12,264,924	

身体障害者就労支援施設のぞみ拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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	
	のぞみ就労B型 (施設)	のぞみ就労移行 (施設)				
サービス活動増減の部	収益					
	受託金収益	56,575,405	9,983,895	66,559,300	66,559,300	
	市区町村受託金収益	56,575,405	9,983,895	66,559,300	66,559,300	
就労支援事業収益	26,354,430		26,354,430		26,354,430	
サービス活動収益計(1)	82,929,835	9,983,895	92,913,730		92,913,730	
サービス活動増減の部	費用					
	人件費	37,597,527	6,614,282	44,211,809	44,211,809	
	職員給料	25,647,798	4,526,081	30,173,879	30,173,879	
職員賞与	3,338,798	936,885	4,275,683	4,275,683		
賞与引当金繰入	2,086,799		2,086,799		2,086,799	
非常勤職員給与	1,243,411	219,425	1,462,836		1,462,836	
退職給付費用	189,125	33,375	222,500		222,500	
法定福利費	5,091,596	898,516	5,990,112		5,990,112	
事業費	5,679,625	998,729	6,678,354		6,678,354	
給食費	1,538,668	267,977	1,806,645		1,806,645	
保健衛生費	96,910	17,101	114,011		114,011	
教養娯楽費	124,556	21,980	146,536		146,536	
水道光熱費	2,709,147	478,084	3,187,231		3,187,231	
消耗器具備品費	165,828	29,263	195,091		195,091	
保険料	39,927	7,045	46,972		46,972	
賃借料	165,546	29,213	194,759		194,759	
車両費	143,691	25,357	169,048		169,048	
車両燃料費	695,352	122,709	818,061		818,061	
事務費	2,595,295	428,204	3,023,499		3,023,499	
福利厚生費	147,284	25,991	173,275		173,275	
職員被服費	3,619	638	4,257		4,257	
研修研究費	5,100	900	6,000		6,000	
事務消耗品費	163,792	27,663	191,455		191,455	
印刷製本費	15,000	2,647	17,647		17,647	
通信運搬費	189,692	32,380	222,072		222,072	
業務委託費	628,228	85,533	713,761		713,761	
保険料	111,682	19,708	131,390		131,390	
賃借料	807,506	142,500	950,006		950,006	
租税公課	2,000		2,000		2,000	
保守料	335,420	59,191	394,611		394,611	
渉外費	10,000		10,000		10,000	
諸会費	154,700	27,300	182,000		182,000	
雑費	21,272	3,753	25,025		25,025	
就労支援事業費用	21,071,234	3,491,489	24,562,723		24,562,723	
就労支援事業販売原価	17,201,022	3,005,803	20,206,825		20,206,825	
就労支援事業販管費	3,870,212	485,686	4,355,898		4,355,898	
減価償却費	3,852,125		3,852,125		3,852,125	
サービス活動費用計(2)	70,795,806	11,532,704	82,328,510		82,328,510	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,134,029	△ 1,548,809	10,585,220		10,585,220	
サービス活動増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	34		34	34	
	その他のサービス活動外収益	1,172,324	206,879	1,379,203		1,379,203
受入研修費収益	142,588	25,162	167,750		167,750	
利用者等外給食収益	996,200	175,800	1,172,000		1,172,000	
雑収益	33,536	5,917	39,453		39,453	
サービス活動外収益計(4)	1,172,358	206,879	1,379,237		1,379,237	
サービス活動増減の部	費用					
	その他のサービス活動外費用	733,933	129,517	863,450		863,450
	利用者等外給食費	733,933	129,517	863,450		863,450
サービス活動外費用計(5)	733,933	129,517	863,450		863,450	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	438,425	77,362	515,787		515,787	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,572,454	△ 1,471,447	11,101,007		11,101,007	

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者就労支援施設のぞみ

(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
備品等購入積立金	1,046,035	10		1,046,045	
工賃積立金	3,000,071	24		3,000,095	
減価償却積立金	19,494,984	730,325		20,225,309	
計	23,541,090	730,359		24,271,449	

(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
備品等購入積立資産	1,046,035	10		1,046,045	
工賃積立資産	3,000,071	24		3,000,095	
減価償却積立資産	19,494,984	730,325		20,225,309	
計	23,541,090	730,359		24,271,449	

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者就労支援施設のぞみ

(単位:円)

勘定科目	身体障害者就労支援施設のぞみ									
	合計			のぞみ就労B型 (施設)			のぞみ就労移行 (施設)			
	小計	のぞみ就労B型 (印刷)	のぞみ就労B型 (縫製)	のぞみ就労B型 (縫製)	のぞみ就労B型 (総合)	小計	のぞみ就労移行 (印刷)	のぞみ就労移行 (縫製)	のぞみ就労移行 (総合)	
収益										
就労支援事業収益	22,823,391	17,158,856	2,359,872	3,304,663						
就労支援事業収益 (内部: 事業)	111,490	111,490								
就労支援事業収益 (内部: 拠点)	3,419,549	3,209,880	46,210	163,459						
就労支援事業活動収益計	26,354,430	20,480,226	2,406,082	3,468,122						
費用										
就労支援事業販売原価	308,100		308,100							
期首製品 (商品) 棚卸高	20,604,155	9,110,627	1,992,645	6,495,080		3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303	
当期就労支援事業製造原価	20,912,255	9,110,627	2,300,745	6,495,080		3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303	
期末製品 (商品) 棚卸高	△ 705,430	△ 705,430	△ 705,430							
差引	20,206,825	9,110,627	1,595,315	6,495,080		3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303	
就労支援事業販管費	4,355,898	3,870,212	2,979,745	608,996		485,686	377,538	47,801	60,347	
就労支援事業活動費用計	24,562,723	21,071,234	1,876,786	7,104,076		3,491,489	1,887,398	399,441	1,204,650	
就労支援事業活動増減差額	1,791,707	5,283,196	529,296	△ 3,635,954		△ 3,491,489	△ 1,887,398	△ 399,441	△ 1,204,650	

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者就労支援施設のぞみ

(単位:円)

勘定科目	身体障害者就労支援施設のぞみ							
	合計				のぞみ就労B型 (施設)			
	小計	のぞみ就労B型 (印刷)	のぞみ就労B型 (縫製)	のぞみ就労B型 (総合)	小計	のぞみ就労移行 (印刷)	のぞみ就労移行 (縫製)	のぞみ就労移行 (総合)
I 材料費								
1. 当期材料仕入高	5,957,437	4,522,345	588,585		846,507	742,640	103,867	
計	5,957,437	4,522,345	588,585		846,507	742,640	103,867	
当期材料費	5,957,437	4,522,345	588,585		846,507	742,640	103,867	
II 労務費								
1. 利用者工賃	10,358,953	1,340,130	1,204,031	6,260,951	1,553,841	236,493	212,475	1,104,873
当期労務費	10,358,953	1,340,130	1,204,031	6,260,951	1,553,841	236,493	212,475	1,104,873
外注加工費	1,091,365	918,572		10,692	162,101	162,101		
当期外注加工費	1,091,365	918,572		10,692	162,101	162,101		
IV 経費								
1. 器具什器費	240,688	240,688				167,369		
2. 消耗品費	1,115,796	948,427			167,369	38,965	6,251	
3. 水道光熱費	301,450	220,807	35,427		45,216			
4. 租税公課	1,538,466	919,658	164,602	223,437	230,769	162,292	29,047	39,430
当期経費	3,196,400	2,329,580	200,029	223,437	443,354	368,626	35,298	39,430
当期就労支援事業製造総費用	20,604,155	9,110,627	1,992,645	6,495,080	3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303
合計	20,604,155	9,110,627	1,992,645	6,495,080	3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303
当期就労支援事業製造原価	20,604,155	9,110,627	1,992,645	6,495,080	3,005,803	1,509,860	351,640	1,144,303

就労支援事業販管費明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者就労支援施設のぞみ

(単位:円)

勘定科目	身体障害者就労支援施設のぞみ																				
	合計	のぞみ就労B型 (施設)				のぞみ就労移行 (施設)				のぞみ就労移行 (総合)											
		小計	のぞみ就労B型 (印刷)	のぞみ就労B型 (縫製)	のぞみ就労B型 (総合)	小計	のぞみ就労移行 (印刷)	のぞみ就労移行 (縫製)	のぞみ就労移行 (総合)												
1. 利用者工賃	157,388	133,780	133,780			23,608		23,608		23,608											
2. 消耗品費	95,626	81,283	81,283	49,381	18,381	13,521		14,343		8,714		3,243								2,386	
3. 印刷製本費	917	917	917			917															
4. 水道光熱費	423,719	360,162	360,162	129,894	82,660	147,608		63,557		22,922		14,587								26,048	
5. 燃料費	286,386	243,429	243,429	243,429				42,957													
6. 修繕費	176,517	176,517	176,517			176,517															
7. 通信運搬費	59,974	50,979	50,979	47,040	3,939			8,995		8,301		694									
8. 損害保険料	70,620	60,027	60,027	15,113		44,914		10,593		2,667											7,926
9. 賃借料	1,205,280	1,024,488	1,024,488	1,024,488				180,792		180,792											
10. 租税公課	84,000	84,000	84,000			84,000															
11. 保守料	715,000	607,750	607,750	607,750				107,250		107,250		2,277									
12. 手数料	159,907	135,922	135,922	19,215	12,903	103,804		23,985		3,390											
13. 減価償却費	839,426	839,426	839,426	839,426				9,606		545		3,392									5,669
14. 雑費	81,138	71,532	71,532	4,009	29,808	37,715		485,686		377,538		47,801									60,347
就労支援事業販管費合計	4,355,898	3,870,212	3,870,212	2,979,745	281,471	608,996		485,686		377,538		47,801									

空白

知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	64,567,000	63,906,350	660,650	
	市区町村受託金収入	64,567,000	63,906,350	660,650	
	就労支援事業収入	10,500,000	11,840,880	△ 1,340,880	
	受取利息配当金収入		65	△ 65	
	その他の収入	1,392,000	1,228,498	163,502	
	受入研修費収入	50,000	134,850	△ 84,850	
	利用者等外給食費収入	1,342,000	977,500	364,500	
	雑収入		116,148	△ 116,148	
	事業活動収入計(1)	76,459,000	76,975,793	△ 516,793	
	支出				
	人件費支出	37,569,000	39,109,169	△ 1,540,169	
	職員給料支出	25,015,000	25,733,188	△ 718,188	
	職員賞与支出	5,812,000	5,753,698	58,302	
	非常勤職員給与支出	1,287,000	2,310,884	△ 1,023,884	
	退職給付支出	193,000	178,000	15,000	
	法定福利費支出	5,262,000	5,133,399	128,601	
	事業費支出	7,376,000	6,411,024	964,976	
	給食費支出	2,733,000	2,304,787	428,213	
	保健衛生費支出	193,000	106,910	86,090	
	被服費支出	100,000		100,000	
	教養娯楽費支出	121,000	218,204	△ 97,204	
	水道光熱費支出	3,104,000	2,670,984	433,016	
	消耗器具備品費支出	307,000	229,365	77,635	
	保険料支出	63,000	44,233	18,767	
	賃借料支出	50,000	74,347	△ 24,347	
	就職支度費支出	1,000		1,000	
車輛費支出	180,000	148,529	31,471		
車輛燃料費支出	524,000	613,665	△ 89,665		
事務費支出	2,925,000	2,763,992	161,008		
福利厚生費支出	216,000	159,294	56,706		
職員被服費支出	15,000	14,914	86		
旅費交通費支出	11,000	8,320	2,680		
研修研究費支出	95,000	8,000	87,000		
事務消耗品費支出	111,000	40,173	70,827		
印刷製本費支出	30,000	18,371	11,629		
修繕費支出	50,000	228,481	△ 178,481		
通信運搬費支出	249,000	255,445	△ 6,445		
会議費支出	1,000		1,000		
広報費支出	1,000	79,980	△ 78,980		
業務委託費支出	920,000	683,367	236,633		
保険料支出	93,000	71,970	21,030		
賃借料支出	443,000	524,188	△ 81,188		
土地・建物賃借料支出	198,000	198,000			
租税公課支出	19,000		19,000		
保守料支出	318,000	329,764	△ 11,764		
渉外費支出	10,000		10,000		
諸会費支出	133,000	133,000			
雑支出	12,000	10,725	1,275		
就労支援事業支出	10,500,000	11,577,782	△ 1,077,782		
就労支援事業販売原価支出	7,505,000	8,642,615	△ 1,137,615		
就労支援事業販管費支出	2,995,000	2,935,167	59,833		
その他の支出	982,000	710,150	271,850		
利用者等外給食費支出	982,000	710,150	271,850		
事業活動支出計(2)	59,352,000	60,572,117	△ 1,220,117		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,107,000	16,403,676	703,324		

知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	690,000	689,465	535	
	備品等購入積立資産支出		4	△ 4	
	工賃積立資産支出		12	△ 12	
	減価償却積立資産支出	690,000	689,449	551	
	拠点区分間繰入金支出	136,000	136,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	17,718,000	17,717,280	720	
その他の活動支出計(8)	18,544,000	18,542,745	1,255		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,544,000	△ 18,542,745	△ 1,255	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,437,000	△ 2,139,069	702,069	
前期末支払資金残高(12)		1,437,000	9,382,720	△ 7,945,720	
当期末支払資金残高(11)+(12)			7,243,651	△ 7,243,651	

知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	63,906,350	63,384,250	522,100
	市区町村受託金収益	63,906,350	63,384,250	522,100
	就労支援事業収益	11,840,880	12,782,645	△ 941,765
	サービス活動収益計(1)	75,747,230	76,166,895	△ 419,665
	費用			
	人件費	38,747,544	45,451,399	△ 6,703,855
	職員給料	25,733,188	29,558,171	△ 3,824,983
	職員賞与	3,410,718	4,913,944	△ 1,503,226
	賞与引当金繰入	1,981,355	2,342,980	△ 361,625
	非常勤職員給与	2,310,884	2,245,714	65,170
	退職給付費用	178,000	356,000	△ 178,000
	法定福利費	5,133,399	6,034,590	△ 901,191
	事業費	6,411,024	6,755,445	△ 344,421
	給食費	2,304,787	2,348,262	△ 43,475
	保健衛生費	106,910	84,671	22,239
	被服費		64,300	△ 64,300
	教養娯楽費	218,204	51,686	166,518
	水道光熱費	2,670,984	3,125,490	△ 454,506
	消耗器具備品費	229,365	378,490	△ 149,125
	保険料	44,233	55,781	△ 11,548
	賃借料	74,347	58,493	15,854
	車輛費	148,529	92,708	55,821
	車輛燃料費	613,665	495,564	118,101
	事務費	2,763,992	2,112,403	651,589
	福利厚生費	159,294	119,559	39,735
	職員被服費	14,914		14,914
	旅費交通費	8,320		8,320
	研修研究費	8,000	32,000	△ 24,000
	事務消耗品費	40,173	53,177	△ 13,004
	印刷製本費	18,371	18,861	△ 490
	修繕費	228,481		228,481
	通信運搬費	255,445	243,459	11,986
	広報費	79,980	74,213	5,767
	業務委託費	683,367	408,923	274,444
	保険料	71,970	106,500	△ 34,530
	賃借料	524,188	421,698	102,490
	土地・建物賃借料	198,000	48,000	150,000
	租税公課		53,500	△ 53,500
	保守料	329,764	307,274	22,490
	諸会費	133,000	133,000	
	雑費	10,725	92,239	△ 81,514
	就労支援事業費用	11,982,783	14,063,436	△ 2,080,653
	就労支援事業販売原価	9,047,616	10,622,817	△ 1,575,201
	就労支援事業販管費	2,935,167	3,440,619	△ 505,452
	減価償却費	689,449	689,449	
	サービス活動費用計(2)	60,594,792	69,072,132	△ 8,477,340
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,152,438	7,094,763	8,057,675

知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	65	57	8
	その他のサービス活動外収益	1,228,498	1,392,107	△ 163,609
	受入研修費収益	134,850	83,000	51,850
	利用者等外給食収益	977,500	1,166,500	△ 189,000
	雑収益	116,148	142,607	△ 26,459
	サービス活動外収益計(4)	1,228,563	1,392,164	△ 163,601
	費用			
	その他のサービス活動外費用	710,150	839,500	△ 129,350
	利用者等外給食費	710,150	839,500	△ 129,350
サービス活動外費用計(5)	710,150	839,500	△ 129,350	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	518,413	552,664	△ 34,251	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,670,851	7,647,427	8,023,424	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
	構築物売却損・処分損		1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
	拠点区分間繰入金費用	136,000	1,136,000	△ 1,000,000
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	17,717,280	6,183,480	11,533,800
	特別費用計(9)	17,853,280	7,319,482	10,533,798
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 17,853,280	△ 7,319,482	△ 10,533,798
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,182,429	327,945	△ 2,510,374	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,513,935	8,797,665	716,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,331,506	9,125,610	△ 1,794,104
	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)		1,077,790	△ 1,077,790
	減価償却積立金取崩額		1,077,790	△ 1,077,790
	その他の積立金積立額(17)	689,465	689,465	
	減価償却積立金積立額	689,449	689,449	
	備品等購入積立金積立額	4	4	
	工賃積立金積立額	12	12	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	6,642,041	9,513,935	△ 2,871,894	

知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日現在

(単位:円)

	資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	13,230,889	13,918,612	△ 687,723	流動負債	7,746,891	6,649,328	1,097,563	
現金預金	10,202,758	9,244,385	958,373	事業未払金	3,210,207	2,482,463	727,744	
事業未収金	514,005	563,459	△ 49,454	拠点区分間借入金	2,555,329	1,823,885	731,444	
商品・製品	64,650	20,400	44,250	賞与引当金	1,981,355	2,342,980	△ 361,625	
原材料	157,052	209,144	△ 52,092					
拠点区分間貸付金	2,292,424	3,881,224	△ 1,588,800	固定負債				
固定資産	15,682,326	16,079,469	△ 397,143	負債の部合計	7,746,891	6,649,328	1,097,563	
基本財産								
その他の固定資産	15,682,326	16,079,469	△ 397,143	純資産の部				
構築物	2	2		基本金				
車輜運搬具	237,649	807,995	△ 570,346	基金				
器具及び備品	910,842	1,427,104	△ 516,262	国庫補助金等特別積立金				
備品等購入積立資産	500,015	500,011	4	その他の積立金	14,524,283	13,834,818	689,465	
工賃積立資産	1,500,047	1,500,035	12	備品等購入積立金	500,015	500,011	4	
減価償却積立資産	12,524,221	11,834,772	689,449	工賃積立金	1,500,047	1,500,035	12	
その他の固定資産	9,550	9,550		減価償却積立金	12,524,221	11,834,772	689,449	
				次期繰越活動増減差額	6,642,041	9,513,935	△ 2,871,894	
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,182,429	327,945	△ 2,510,374	
				純資産の部合計	21,166,324	23,348,753	△ 2,182,429	
資産の部合計	28,913,215	29,998,081	△ 1,084,866	負債及び純資産の部合計	28,913,215	29,998,081	△ 1,084,866	

計算書類に対する注記（知的障害者就労支援施設はげみ拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 売価還元法による原価法
 3) 原材料の評価方法 最終仕入原価法
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	知的障害者就労支援施設はげみ	就労継続B型

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

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
構築物	490,000	489,998	2
車輛運搬具	4,688,256	4,450,607	237,649
器具及び備品	8,880,278	7,969,436	910,842
合計	14,058,534	12,910,041	1,148,493

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	514,005	0	514,005
合計	514,005	0	514,005

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。
 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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産（商品・製品及び原材料を除く）－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

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	
資産の種類及び名称															
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	489,998	0	490,000	0	
車両及び運搬具	807,995	0	0	0	570,346	0	0	0	237,649	0	4,450,607	0	4,688,256	0	
器具及び備品	1,427,104	0	0	0	516,262	0	0	0	910,842	0	7,969,436	0	8,880,278	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,235,101	0	0	0	1,086,608	0	0	0	1,148,493	0	12,910,041	0	14,058,534	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リースイクル預託金	9,550	0	0	0	0	0	0	0	9,550	0	0	0	9,550	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	9,550	0	0	0	0	0	0	0	9,550	0	0	0	9,550	0	
その他の固定資産計	2,244,651	0	0	0	1,086,608	0	0	0	1,158,043	0	12,910,041	0	14,068,084	0	
基本財産及び その他の固定資産計	2,244,651	0	0	0	1,086,608	0	0	0	1,158,043	0	12,910,041	0	14,068,084	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	2,244,651	0	0	0	1,086,608	0	0	0	1,158,043	0					

(単位：円)

引当金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

(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	2,342,980	1,981,355 ()	2,342,980 ()		1,981,355	令和6年度6月時賞与引当金
計	2,342,980	1,981,355 ()	2,342,980 ()	0 0	1,981,355	

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

(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
備品等購入積立金	500,011	4		500,015	
工賃積立金	1,500,035	12		1,500,047	
減価償却積立金	11,834,772	689,449		12,524,221	
計	13,834,818	689,465		14,524,283	

(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
備品等購入積立資産	500,011	4		500,015	
工賃積立資産	1,500,035	12		1,500,047	
減価償却積立資産	11,834,772	689,449		12,524,221	
計	13,834,818	689,465		14,524,283	

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

(単位:円)

勘定科目		合計	はげみ就労B型 (園芸)	はげみ就労B型 (ハン・クッキー)	はげみ就労B型 (総合)
収益	就労支援事業収益	11,704,667	5,286,140	3,444,118	2,974,409
	就労支援事業収益 (内部: 事業)	6,000		6,000	
	就労支援事業収益 (内部: 拠点)	130,213	56,313	73,900	
	就労支援事業活動収益計	11,840,880	5,342,453	3,524,018	2,974,409
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高	20,400		20,400	
	当期就労支援事業製造原価	9,027,216	4,441,184	2,126,009	2,460,023
	合計	9,047,616	4,441,184	2,146,409	2,460,023
	差引	9,047,616	4,441,184	2,146,409	2,460,023
	就労支援事業販管費	2,935,167	1,191,430	832,559	911,178
	就労支援事業活動費用計	11,982,783	5,632,614	2,978,968	3,371,201
就労支援事業活動増減差額		△ 141,903	△ 290,161	545,050	△ 396,792

就労支援事業製造原価明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

(単位:円)

勘定科目	合計	はげみ就労B型 (園芸)	はげみ就労B型 (パン・クッキー)	はげみ就労B型 (総合)
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	209,144	170,988	38,156	
2. 当期材料仕入高	2,898,202	1,730,843	1,167,359	
計	3,107,346	1,901,831	1,205,515	
3. 期末材料棚卸高	△ 221,702	△ 157,052	△ 64,650	
当期材料費	2,885,644	1,744,779	1,140,865	
II 労務費				
1. 利用者工賃	5,217,062	2,282,384	705,468	2,229,210
当期労務費	5,217,062	2,282,384	705,468	2,229,210
III 外注加工費	159,572			159,572
当期外注加工費	159,572			159,572
IV 経費				
1. 消耗品費	20,220		20,220	
2. 水道光熱費	258,643	135,661	58,592	64,390
3. 燃料費	4,560	4,560		
4. 通信運搬費	54,356	43,443	4,062	6,851
5. 賃借料	30,000	30,000		
6. 減価償却費	397,159	200,357	196,802	
当期経費	764,938	414,021	279,676	71,241
当期就労支援事業製造総費用	9,027,216	4,441,184	2,126,009	2,460,023
合計	9,027,216	4,441,184	2,126,009	2,460,023
当期就労支援事業製造原価	9,027,216	4,441,184	2,126,009	2,460,023

就労支援事業販管費明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設はげみ

(単位:円)

勘定科目	合計	はげみ就労B型 (園芸)	はげみ就労B型 (パン・クッキー)	はげみ就労B型 (総合)
1. 利用者工賃	1,231,195	371,552	302,341	557,302
2. 福利厚生費	12,320		12,320	
3. 旅費交通費	17,890	17,890		
4. 消耗品費	21,448	17,159	4,289	
5. 水道光熱費	63,292	22,085	25,112	16,095
6. 燃料費	95,681	95,681		
7. 修繕費	71,731	71,731		
8. 通信運搬費	34,959	7,067	26,116	1,776
9. 損害保険料	34,740	34,740		
10. 租税公課	1,016,178	505,845	241,373	268,960
11. 手数料	311,416	29,059	215,312	67,045
12. 諸会費	2,000		2,000	
13. 雑費	22,317	18,621	3,696	
就労支援事業販管費合計	2,935,167	1,191,430	832,559	911,178

知的障害者就労支援施設みのり拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	51,414,000	51,095,950	318,050	
	市区町村受託金収入	51,414,000	51,095,950	318,050	
	就労支援事業収入	17,100,000	21,755,831	△ 4,655,831	
	受取利息配当金収入		40	△ 40	
	その他の収入	493,000	525,178	△ 32,178	
	受入研修費収入	5,000		5,000	
	利用者等外給食費収入	488,000	523,000	△ 35,000	
	雑収入		2,178	△ 2,178	
	事業活動収入計(1)	69,007,000	73,376,999	△ 4,369,999	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	42,583,000	43,495,904	△ 912,904	
	職員給料支出	27,324,000	28,206,414	△ 882,414	
	職員賞与支出	6,406,000	6,533,333	△ 127,333	
	非常勤職員給与支出	2,573,000	2,447,548	125,452	
	退職給付支出	333,000	356,000	△ 23,000	
	法定福利費支出	5,947,000	5,952,609	△ 5,609	
	事業費支出	7,174,000	6,496,157	677,843	
	給食費支出	2,221,000	2,316,305	△ 95,305	
	保健衛生費支出	194,000	158,206	35,794	
	被服費支出	180,000	74,145	105,855	
	教養娯楽費支出	150,000	133,816	16,184	
	水道光熱費支出	3,444,000	2,725,272	718,728	
	消耗器具備品費支出	344,000	448,411	△ 104,411	
	保険料支出	60,000	38,663	21,337	
	賃借料支出	80,000	81,951	△ 1,951	
	就職支度費支出	20,000		20,000	
	車両費支出	160,000	176,616	△ 16,616	
	車両燃料費支出	309,000	302,413	6,587	
	諸謝金支出	12,000		12,000	
	業務委託費支出		40,359	△ 40,359	
	事務費支出	2,666,000	2,586,072	79,928	
	福利厚生費支出	188,000	179,081	8,919	
	職員被服費支出	20,000	3,410	16,590	
	旅費交通費支出	40,000		40,000	
	研修研究費支出	40,000	40,500	△ 500	
	事務消耗品費支出	67,000	85,252	△ 18,252	
	印刷製本費支出	42,000	21,784	20,216	
	修繕費支出	100,000	137,397	△ 37,397	
	通信運搬費支出	324,000	328,412	△ 4,412	
	会議費支出	5,000	4,276	724	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	360,000	288,623	71,377	
	保険料支出	130,000	103,050	26,950	
	賃借料支出	645,000	678,774	△ 33,774	
	租税公課支出	92,000	84,400	7,600	
	保守料支出	456,000	480,238	△ 24,238	
	諸会費支出	133,000	133,000		
	雑支出	14,000	17,875	△ 3,875	
	就労支援事業支出	17,100,000	21,517,188	△ 4,417,188	
就労支援事業販売原価支出	7,585,000	10,487,025	△ 2,902,025		
就労支援事業販管費支出	9,515,000	11,030,163	△ 1,515,163		
その他の支出	346,000	371,350	△ 25,350		
利用者等外給食費支出	346,000	371,350	△ 25,350		
事業活動支出計(2)	69,869,000	74,466,671	△ 4,597,671		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 862,000	△ 1,089,672	227,672		

知的障害者就労支援施設みのり拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	268,000 268,000	267,300 267,300	700 700	
	施設整備等支出計(5)	268,000	267,300	700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 268,000	△ 267,300	△ 700	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入 減価償却積立資産取崩収入 拠点区分間繰入金収入(人件費)	268,000 268,000 299,000	267,300 267,300 299,000	700 700	
	その他の活動収入計(7)	567,000	566,300	700	
	支出				
	積立資産支出 備品等購入積立資産支出 工賃積立資産支出 減価償却積立資産支出	127,000 127,000	400,075 24 16 400,035	△ 273,075 △ 24 △ 16 △ 273,035	
	拠点区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出(人件費)	106,000 315,000	106,000 314,280		
	その他の活動支出計(8)	548,000	820,355	△ 272,355	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,000	△ 254,055	273,055	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,111,000	△ 1,611,027	500,027
前期末支払資金残高(12)		1,111,000	2,121,929	△ 1,010,929	
当期末支払資金残高(11)+(12)			510,902	△ 510,902	

知的障害者就労支援施設みのり拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	共同募金以外寄附金収益		14,942	△ 14,942
	その他の寄附金収益		14,942	△ 14,942
	受託金収益	51,095,950	55,402,400	△ 4,306,450
	市区町村受託金収益	51,095,950	55,402,400	△ 4,306,450
	就労支援事業収益	21,755,831	20,250,101	1,505,730
	サービス活動収益計(1)	72,851,781	75,667,443	△ 2,815,662
	費用			
	人件費	43,662,714	40,800,458	2,862,256
	職員給料	28,206,414	27,056,478	1,149,936
	職員賞与	4,534,743	3,529,321	1,005,422
	賞与引当金繰入	2,165,400	1,998,590	166,810
	非常勤職員給与	2,447,548	2,301,866	145,682
	退職給付費用	356,000	356,000	
	法定福利費	5,952,609	5,558,203	394,406
	事業費	6,496,157	6,751,549	△ 255,392
	給食費	2,316,305	2,057,861	258,444
	保健衛生費	158,206	162,561	△ 4,355
	被服費	74,145	62,738	11,407
	教養娯楽費	133,816	125,633	8,183
	水道光熱費	2,725,272	3,305,524	△ 580,252
	消耗器具備品費	448,411	286,987	161,424
	保険料	38,663	53,683	△ 15,020
	賃借料	81,951	93,007	△ 11,056
	車両費	176,616	303,193	△ 126,577
	車両燃料費	302,413	300,362	2,051
	業務委託費	40,359		40,359
	事務費	2,586,072	2,694,744	△ 108,672
	福利厚生費	179,081	164,183	14,898
	職員被服費	3,410	2,500	910
	研修研究費	40,500	38,220	2,280
	事務消耗品費	85,252	56,063	29,189
	印刷製本費	21,784	18,100	3,684
	修繕費	137,397	320,100	△ 182,703
	通信運搬費	328,412	345,722	△ 17,310
	会議費	4,276		4,276
	広報費		30,957	△ 30,957
	業務委託費	288,623	297,196	△ 8,573
	保険料	103,050	73,290	29,760
	賃借料	678,774	675,125	3,649
	租税公課	84,400		84,400
	保守料	480,238	506,198	△ 25,960
	諸会費	133,000	133,000	
	雑費	17,875	34,090	△ 16,215
	就労支援事業費用	21,684,795	20,848,101	836,694
	就労支援事業販売原価	10,573,345	9,543,795	1,029,550
	就労支援事業販管費	11,111,450	11,304,306	△ 192,856
	減価償却費	400,035	492,082	△ 92,047
	サービス活動費用計(2)	74,829,773	71,586,934	3,242,839
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,977,992	4,080,509	△ 6,058,501

知的障害者就労支援施設みのり拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	40	40		
	その他のサービス活動外収益	525,178	583,178	△ 58,000	
	受入研修費収益		40,000	△ 40,000	
	利用者等外給食収益	523,000	541,000	△ 18,000	
	雑収益	2,178	2,178		
	サービス活動外収益計(4)	525,218	583,218	△ 58,000	
費用	その他のサービス活動外費用	371,350	377,300	△ 5,950	
	利用者等外給食費	371,350	377,300	△ 5,950	
	サービス活動外費用計(5)	371,350	377,300	△ 5,950	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	153,868	205,918	△ 52,050		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,824,124	4,286,427	△ 6,110,551		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	299,000		299,000	
	特別収益計(8)	299,000		299,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	106,000	1,106,000	△ 1,000,000
		拠点区分間繰入金費用(人件費)	314,280	7,566,840	△ 7,252,560
特別費用計(9)	420,281	8,672,840	△ 8,252,559		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 121,281	△ 8,672,840	8,551,559		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,945,405	△ 4,386,413	2,441,008		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,822,427	6,700,962	△ 4,878,535	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 122,978	2,314,549	△ 2,437,527	
	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)	267,300		267,300	
	減価償却積立金取崩額	267,300		267,300	
	その他の積立金積立額(17)	400,075	492,122	△ 92,047	
	減価償却積立金積立額	400,035	492,082	△ 92,047	
	備品等購入積立金積立額	24	24		
工賃積立金積立額	16	16			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 255,753	1,822,427	△ 2,078,180		

知的障害者就労支援施設みのり拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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	12,857,110	12,166,264	690,846	流動負債	14,432,153	11,934,824	2,497,329
現金預金	10,558,416	9,279,439	1,278,977	事業未払金	4,869,840	3,557,224	1,312,616
事業未収金	2,219,239	2,778,724	△ 559,485	拠点区分間借入金	7,396,913	6,379,010	1,017,903
商品・製品	48,712	68,760	△ 20,048	賞与引当金	2,165,400	1,998,590	166,810
原材料	30,743	39,341	△ 8,598				
固定資産	21,327,735	21,466,657	△ 138,922	固定負債			
基本財産				負債の部合計	14,432,153	11,934,824	2,497,329
その他の固定資産	21,327,735	21,466,657	△ 138,922	純資産の部			
車輜運搬具	418,593	783,923	△ 365,330	基本金			
器具及び備品	885,677	792,044	93,633	基金			
備品等購入積立資産	3,000,095	3,000,071	24	国庫補助金等特別積立金			
工賃積立資産	2,000,065	2,000,049	16	その他の積立金			
減価償却積立資産	15,008,285	14,875,550	132,735	備品等購入積立金	20,008,445	19,875,670	132,775
その他の固定資産	15,020	15,020		工賃積立金	3,000,095	3,000,071	24
				減価償却積立金	2,000,065	2,000,049	16
				次期繰越活動増減差額	15,008,285	14,875,550	132,735
				(うち当期活動増減差額)	△ 255,753	1,822,427	△ 2,078,180
				純資産の部合計	△ 1,945,405	△ 4,386,413	2,441,008
資産の部合計	34,184,845	33,632,921	551,924	負債及び純資産の部合計	34,184,845	33,632,921	551,924

(単位:円)

計算書類に対する注記（知的障害者就労支援施設みのり拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 売価還元法による原価法
 3) 原材料の評価方法 最終仕入原価法
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	知的障害者就労支援施設みのり	就労継続B型

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

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	5,035,151	4,616,558	418,593
器具及び備品	10,062,512	9,176,835	885,677
合計	15,097,663	13,793,393	1,304,270

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	2,219,239	0	2,219,239
合計	2,219,239	0	2,219,239

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産（商品・製品及び原材料を除く）－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

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	
その他の固定資産 (有形固定資産)											
車両及び運搬具	783,923	0	0	365,330	0	0	418,593	4,616,558	5,035,151	0	
器具及び備品	792,044	0	267,300	173,666	0	1	885,677	9,176,835	10,062,512	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	1,575,967	0	267,300	538,996	0	1	1,304,270	13,793,393	15,097,663	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)											
リサイクル預託金	15,020	0	0	0	0	0	15,020	0	15,020	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)計	15,020	0	0	0	0	0	15,020	0	15,020	0	
その他の固定資産計	1,590,987	0	267,300	538,996	0	1	1,319,290	13,793,393	15,112,683	0	
基本財産及び その他の固定資産計	1,590,987	0	267,300	538,996	0	1	1,319,290	13,793,393	15,112,683	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0			0	0					
差 引	1,590,987	0	267,300	538,996	0	1	1,319,290				

(単位：円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

(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	1,998,590	2,165,400 ()	1,998,590 ()		2,165,400	令和6年度6月時賞与引当金
計	1,998,590	2,165,400 ()	1,998,590 ()	0 0)	2,165,400	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

(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
備品等購入積立金	3,000,071	24		3,000,095	
工賃積立金	2,000,049	16		2,000,065	
減価償却積立金	14,875,550	400,035	267,300	15,008,285	
計	19,875,670	400,075	267,300	20,008,445	

(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
備品等購入積立資産	3,000,071	24		3,000,095	
工賃積立資産	2,000,049	16		2,000,065	
減価償却積立資産	14,875,550	400,035	267,300	15,008,285	
計	19,875,670	400,075	267,300	20,008,445	

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

(単位:円)

勘定科目		合計	みのり就労B型 (清掃)	みのり就労B型 (パン・クッキー)
収益	就労支援事業収益	16,813,506	5,076,548	11,736,958
	就労支援事業収益 (内部:事業)	1,746,100	1,746,100	
	就労支援事業収益 (内部:拠点)	3,196,225	2,671,794	524,431
	就労支援事業活動収益計	21,755,831	9,494,442	12,261,389
費用	就労支援事業販売原価			
	期首製品(商品)棚卸高	68,760		68,760
	当期就労支援事業製造原価	10,504,585	968,154	9,536,431
	合計	10,573,345	968,154	9,605,191
	差引	10,573,345	968,154	9,605,191
	就労支援事業販管費	11,111,450	7,327,109	3,784,341
	就労支援事業活動費用計	21,684,795	8,295,263	13,389,532
就労支援事業活動増減差額		71,036	1,199,179	△ 1,128,143

就労支援事業製造原価明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

(単位:円)

勘定科目	合計	みのり就労B型 (清掃)	みのり就労B型 (パン・クッキー)
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	39,341		39,341
2. 当期材料仕入高	3,499,453		3,499,453
計	3,538,794		3,538,794
3. 期末材料棚卸高	△ 79,455		△ 79,455
当期材料費	3,459,339		3,459,339
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,494,200		4,494,200
当期労務費	4,494,200		4,494,200
III 外注加工費	530,200	530,200	
当期外注加工費	530,200	530,200	
IV 経費			
1. 器具什器費	50,941		50,941
2. 消耗品費	1,346,031	405,724	940,307
3. 水道光熱費	467,548		467,548
4. 修繕費	74,976	32,230	42,746
5. 通信運搬費	23,676		23,676
6. 減価償却費	57,674		57,674
当期経費	2,020,846	437,954	1,582,892
当期就労支援事業製造総費用	10,504,585	968,154	9,536,431
合計	10,504,585	968,154	9,536,431
当期就労支援事業製造原価	10,504,585	968,154	9,536,431

就労支援事業販管費明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 知的障害者就労支援施設みのり

(単位:円)

勘定科目	合計	みのり就労B型 (清掃)	みのり就労B型 (パン・クッキー)
1. 利用者工賃	4,638,244	3,651,712	986,532
2. 就労支援事業指導員等給与	3,130,027	2,020,027	1,110,000
3. 就労支援事業指導員等退職給付費用	44,500	44,500	
4. 法定福利費	504,355	490,560	13,795
5. 福利厚生費	51,744		51,744
6. 器具什器費	16,280	16,280	
7. 消耗品費	145,312		145,312
8. 印刷製本費	20,241		20,241
9. 水道光熱費	213,771	213,771	
10. 燃料費	191,036	191,036	
11. 修繕費	158,752	67,067	91,685
12. 通信運搬費	373,609	31,651	341,958
13. 損害保険料	70,060	34,980	35,080
14. 租税公課	1,065,165	295,448	769,717
15. 手数料	42,185	16,060	26,125
16. 減価償却費	81,287	81,287	
17. 雑費	364,882	172,730	192,152
就労支援事業販管費合計	11,111,450	7,327,109	3,784,341

生活訓練事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	2,713,000	2,713,000		
	市区町村受託金収入	2,713,000	2,713,000		
	事業活動収入計(1)	2,713,000	2,713,000		
	支出				
	人件費支出	2,255,000	2,213,232	41,768	
	非常勤職員給与支出	2,209,000	1,957,058	251,942	
	法定福利費支出	46,000	256,174	△ 210,174	
	事業費支出	313,000	239,649	73,351	
	水道光熱費支出	96,000	131,369	△ 35,369	
	消耗器具備品費支出	110,000	34,429	75,571	
	保険料支出	10,000	1,851	8,149	
	車両燃料費支出	77,000	72,000	5,000	
	雑支出	20,000		20,000	
	事務費支出	137,000	48,040	88,960	
	福利厚生費支出	18,000		18,000	
	旅費交通費支出	10,000	16,120	△ 6,120	
事務消耗品費支出	100,000	18,200	81,800		
通信運搬費支出	9,000	12,620	△ 3,620		
賃借料支出		1,100	△ 1,100		
事業活動支出計(2)	2,705,000	2,500,921	204,079		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,000	212,079	△ 204,079		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
拠点区分間繰入金支出	8,000	8,000			
その他の活動支出計(8)	8,000	8,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,000	△ 8,000			
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		204,079	△ 204,079		
前期末支払資金残高(12)		600,192	△ 600,192		
当期末支払資金残高(11)+(12)		804,271	△ 804,271		

生活訓練事業拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	2,713,000	2,653,000	60,000
	市区町村受託金収益	2,713,000	2,653,000	60,000
	サービス活動収益計(1)	2,713,000	2,653,000	60,000
	費用			
	人件費	2,213,232	2,073,767	139,465
	非常勤職員給与	1,957,058	2,049,960	△ 92,902
	法定福利費	256,174	23,807	232,367
	事業費	239,649	295,737	△ 56,088
	保健衛生費		616	△ 616
	水道光熱費	131,369	149,155	△ 17,786
	消耗器具備品費	34,429	72,014	△ 37,585
	保険料	1,851	1,952	△ 101
	車輛燃料費	72,000	72,000	
	事務費	48,040	5,890	42,150
	旅費交通費	16,120		16,120
事務消耗品費	18,200		18,200	
通信運搬費	12,620	5,890	6,730	
賃借料	1,100		1,100	
サービス活動費用計(2)	2,500,921	2,375,394	125,527	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	212,079	277,606	△ 65,527	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	212,079	277,606	△ 65,527	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	8,000	8,000	
特別費用計(9)	8,000	8,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,000	△ 8,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	204,079	269,606	△ 65,527	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	600,192	330,586	269,606
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	804,271	600,192	204,079
	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)	804,271	600,192	204,079

生活訓練事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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	914,403	771,504	142,899	流動負債	110,132	171,312	△ 61,180
現金預金	25,880	27,728	△ 1,848	事業未払金	110,132	171,312	△ 61,180
拠点区分間貸付金	888,523	743,776	144,747				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	110,132	171,312	△ 61,180
その他の固定資産				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	804,271	600,192	204,079
				(うち当期活動増減差額)	204,079	269,606	△ 65,527
				純資産の部合計	804,271	600,192	204,079
資産の部合計	914,403	771,504	142,899	負債及び純資産の部合計	914,403	771,504	142,899

(単位:円)

計算書類に対する注記(生活訓練事業拠点)

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|--------------------------|
| 1) 貯蔵品の評価方法 | 該当なし |
| 2) 商品・製品の評価方法 | 該当なし |
| 3) 原材料の評価方法 | 該当なし |
| 4) 減価償却の計算方法 | 該当なし |
| 5) 有価証券の評価方法 | 該当なし |
| 6) 引当金の計上基準 | |
| ・退職給付引当金 | 該当なし |
| ・賞与引当金 | 該当なし |
| ・徴収不能引当金 | 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。 |

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式，第二号第四様式，第三号第四様式）
- 2) サービス区分が一つのため，拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- 3) サービス区分が一つのため，拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	生活訓練事業	生活訓練事業

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額，時下及び評価損益は，以下のとおりである。

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

該当なし

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	38,885,000	38,701,000	184,000	
	市区町村受託金収入	38,885,000	38,701,000	184,000	
	事業収入	150,000	67,056	82,944	
	手数料収入	150,000	67,056	82,944	
	その他の収入	3,387,000	1,663,396	1,723,604	
	受入研修費収入	5,000	53,750	△ 48,750	
	利用者等外給食費収入	732,000	277,000	455,000	
	雑収入	2,650,000	1,332,646	1,317,354	
	事業活動収入計(1)	42,422,000	40,431,452	1,990,548	
	支出				
	人件費支出	30,399,000	29,482,164	916,836	
	職員給料支出	21,765,000	21,292,143	472,857	
	職員賞与支出	4,245,000	4,016,253	228,747	
	退職給付支出	195,000	133,500	61,500	
	法定福利費支出	4,194,000	4,040,268	153,732	
	事業費支出	7,549,000	5,936,308	1,612,692	
	給食費支出	821,000	782,791	38,209	
	保健衛生費支出	50,000	62,683	△ 12,683	
被服費支出	20,000		20,000		
教養娯楽費支出	122,000	107,725	14,275		
水道光熱費支出	1,848,000	1,643,732	204,268		
燃料費支出		23,958	△ 23,958		
消耗器具備品費支出	417,000	505,106	△ 88,106		
保険料支出	35,000	26,061	8,939		
賃借料支出	769,000	581,164	187,836		
車両費支出	262,000	93,005	168,995		
車両燃料費支出	541,000	626,060	△ 85,060		
諸謝金支出	624,000	580,260	43,740		
当期商品仕入支出(売上原価)	1,800,000	868,013	931,987		
雑支出	240,000	35,750	204,250		
事務費支出	1,568,000	1,698,666	△ 130,666		
福利厚生費支出	127,000	102,386	24,614		
旅費交通費支出	20,000		20,000		
研修研究費支出	34,000	44,830	△ 10,830		
事務消耗品費支出	20,000	25,954	△ 5,954		
印刷製本費支出	10,000	10,740	△ 740		
修繕費支出	30,000	94,600	△ 64,600		
通信運搬費支出	399,000	373,118	25,882		
会議費支出	1,000		1,000		
広報費支出	1,000		1,000		
業務委託費支出	436,000	263,233	172,767		
手数料支出		275	△ 275		
保険料支出	125,000	104,600	20,400		
賃借料支出	117,000	423,722	△ 306,722		
租税公課支出	27,000	26,900	100		
保守料支出	199,000	215,308	△ 16,308		
諸会費支出	8,000	7,000	1,000		
雑支出	14,000	6,000	8,000		
その他の支出	534,000	213,150	320,850		
利用者等外給食費支出	534,000	213,150	320,850		
事業活動支出計(2)	40,050,000	37,330,288	2,719,712		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,372,000	3,101,164	△ 729,164		

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	59,000	59,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	2,477,000	2,476,440	560	
その他の活動支出計(8)		2,536,000	2,535,440	560	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,536,000	△ 2,535,440	△ 560	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 164,000	565,724	△ 729,724	
前期末支払資金残高(12)		164,000	5,198,997	△ 5,034,997	
当期末支払資金残高(11)+(12)			5,764,721	△ 5,764,721	

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	38,701,000	37,344,450	1,356,550
	市区町村受託金収益	38,701,000	37,344,450	1,356,550
	事業収益	67,056	40,178	26,878
	手数料収益	67,056	40,178	26,878
	サービス活動収益計(1)	38,768,056	37,384,628	1,383,428
	費用			
	人件費	28,740,967	39,076,673	△ 10,335,706
	職員給料	21,292,143	26,513,021	△ 5,220,878
	職員賞与	1,830,183	4,872,995	△ 3,042,812
	賞与引当金繰入	1,444,873	2,186,070	△ 741,197
	退職給付費用	133,500	222,500	△ 89,000
	法定福利費	4,040,268	5,282,087	△ 1,241,819
	事業費	5,936,308	5,998,712	△ 62,404
	給食費	782,791	849,293	△ 66,502
	保健衛生費	62,683	19,332	43,351
	教養娯楽費	107,725	138,592	△ 30,867
	水道光熱費	1,643,732	1,881,127	△ 237,395
	燃料費	23,958	4,158	19,800
	消耗器具備品費	505,106	109,292	395,814
	保険料	26,061	36,146	△ 10,085
	賃借料	581,164	726,355	△ 145,191
	車輛費	93,005	198,676	△ 105,671
	車輛燃料費	626,060	610,606	15,454
	諸謝金	580,260	525,940	54,320
	当期商品仕入高(売上原価)	868,013	873,041	△ 5,028
	雑費	35,750	26,154	9,596
	事務費	1,698,666	1,530,360	168,306
	福利厚生費	102,386	111,698	△ 9,312
	研修研究費	44,830	30,000	14,830
	事務消耗品費	25,954	25,694	260
	印刷製本費	10,740	11,095	△ 355
	修繕費	94,600	37,950	56,650
	通信運搬費	373,118	373,085	33
	広報費		105,170	△ 105,170
	業務委託費	263,233	222,028	41,205
	手数料	275		275
	保険料	104,600	103,880	720
	賃借料	423,722	173,963	249,759
	租税公課	26,900	26,900	
	保守料	215,308	191,763	23,545
	諸会費	7,000	7,000	
	雑費	6,000	110,134	△ 104,134
	サービス活動費用計(2)	36,375,941	46,605,745	△ 10,229,804
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,392,115	△ 9,221,117	11,613,232

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	その他のサービス活動外収益	1,663,396	1,716,858	△ 53,462
	受入研修費収益	53,750		53,750
	利用者等外給食収益	277,000	337,000	△ 60,000
	雑収益	1,332,646	1,379,858	△ 47,212
	サービス活動外収益計(4)	1,663,396	1,716,858	△ 53,462
費用	その他のサービス活動外費用	213,150	268,450	△ 55,300
	利用者等外給食費	213,150	268,450	△ 55,300
	サービス活動外費用計(5)	213,150	268,450	△ 55,300
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,450,246	1,448,408	1,838
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,842,361	△ 7,772,709	11,615,070
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益(人件費)		8,525,000	△ 8,525,000
	特別収益計(8)		8,525,000	△ 8,525,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	59,000	1,059,000	△ 1,000,000
拠点区分間繰入金費用(人件費)	2,476,440	578,280	1,898,160	
特別費用計(9)	2,535,440	1,637,280	898,160	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,535,440	6,887,720	△ 9,423,160
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,306,921	△ 884,989	2,191,910
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,012,932	3,897,921	△ 884,989
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,319,853	3,012,932	1,306,921
	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)		4,319,853	3,012,932	1,306,921

身体障害者福祉センターついでい拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

資産の部			負債の部			増減
当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	10,309,553	8,592,677	1,716,876	5,989,705	5,579,750	409,955
現金預金	2,462,722	1,668,993	793,729	1,110,192	954,402	155,790
事業未収金	74,983	55,140	19,843	3,434,640	2,439,278	995,362
貯蔵品	339,094	457,921	△ 118,827	1,444,873	2,186,070	△ 741,197
拠点区分間貸付金	7,432,754	6,410,623	1,022,131			
固定資産	603,631	603,631				
基本財産				負債の部合計	5,989,705	409,955
その他の固定資産	603,631	603,631		純資産の部		
器具及び備品	5	5		基本金		
減価償却積立資産	603,626	603,626		国庫補助金等特別積立金	603,626	603,626
				その他の積立金	603,626	603,626
				減価償却積立金	4,319,853	3,012,932
				次期繰越活動増減差額	1,306,921	1,306,921
				(うち当期活動増減差額)	△ 884,989	2,191,910
				純資産の部合計	4,923,479	1,306,921
資産の部合計	10,913,184	9,196,308	1,716,876	負債及び純資産の部合計	10,913,184	1,716,876

(単位:円)

計算書類に対する注記（身体障害者福祉センターつどい拠点区分）

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|--|
| 1) 貯蔵品の評価方法 | 最終仕入原価法 |
| 2) 商品・製品の評価方法 | 該当なし |
| 3) 原材料の評価方法 | 該当なし |
| 4) 減価償却の計算方法 | |
| ・器具及び備品 | 定額法 |
| ・リース資産 | 該当なし |
| 5) 有価証券の評価方法 | 該当なし |
| 6) 引当金の計上基準 | |
| ・退職給付引当金 | 該当なし |
| ・賞与引当金 | 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。 |
| ・徴収不能引当金 | 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。 |

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	身体障害者福祉センターつどい	生活介護 福祉センター

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

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
器具及び備品	1,436,900	1,436,895	5
合計	1,436,900	1,436,895	5

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	74,983	0	74,983
合計	74,983	0	74,983

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 身体障害者福祉センターつとどい

(単位：円)

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
器具及び備品	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	1,436,895	0	1,436,900	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	1,436,895	0	1,436,900	0	
その他の固定資産計	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	1,436,895	0	1,436,900	0	
基本財産及び その他の固定資産計	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	1,436,895	0	1,436,900	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0				0				0					
差引	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0					

引当金明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 身体障害者福祉センターつどい

(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	2,186,070	1,444,873 ()	2,186,070 ()		1,444,873	令和6年度6月時賞与引当金
計	2,186,070	1,444,873 ()	2,186,070 ()	0 0	1,444,873	

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	つどい (生活介護)	つどい (福祉センター)			
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	37,401,000	1,300,000	38,701,000	38,701,000
	市区町村受託金収入	37,401,000	1,300,000	38,701,000	38,701,000
	事業収入		67,056	67,056	67,056
	手数料収入		67,056	67,056	67,056
	その他の収入	520,400	1,142,996	1,663,396	1,663,396
	受入研修費収入	53,750		53,750	53,750
	利用者等外給食費収入	277,000		277,000	277,000
	雑収入	189,650	1,142,996	1,332,646	1,332,646
	事業活動収入計(1)	37,921,400	2,510,052	40,431,452	40,431,452
	支出				
	人件費支出	29,482,164		29,482,164	29,482,164
	職員給料支出	21,292,143		21,292,143	21,292,143
	職員賞与支出	4,016,253		4,016,253	4,016,253
	退職給付支出	133,500		133,500	133,500
	法定福利費支出	4,040,268		4,040,268	4,040,268
	事業費支出	3,507,455	2,428,853	5,936,308	5,936,308
	給食費支出	782,791		782,791	782,791
	保健衛生費支出	43,879	18,804	62,683	62,683
	教養娯楽費支出	36,853	70,872	107,725	107,725
	水道光熱費支出	1,097,251	546,481	1,643,732	1,643,732
燃料費支出	23,958		23,958	23,958	
消耗器具備品費支出	353,575	151,531	505,106	505,106	
保険料支出	18,243	7,818	26,061	26,061	
賃借料支出	406,815	174,349	581,164	581,164	
車輛費支出	93,005		93,005	93,005	
車輛燃料費支出	626,060		626,060	626,060	
諸謝金支出		580,260	580,260	580,260	
当期商品仕入支出(売上原価)		868,013	868,013	868,013	
雑支出	25,025	10,725	35,750	35,750	
事務費支出	1,235,512	463,154	1,698,666	1,698,666	
福利厚生費支出	102,386		102,386	102,386	
研修研究費支出	31,381	13,449	44,830	44,830	
事務消耗品費支出	18,168	7,786	25,954	25,954	
印刷製本費支出	1,500	9,240	10,740	10,740	
修繕費支出	66,220	28,380	94,600	94,600	
通信運搬費支出	263,040	110,078	373,118	373,118	
業務委託費支出	205,100	58,133	263,233	263,233	
手数料支出	275		275	275	
保険料支出	73,220	31,380	104,600	104,600	
賃借料支出	296,606	127,116	423,722	423,722	
租税公課支出	26,900		26,900	26,900	
保守料支出	150,716	64,592	215,308	215,308	
諸会費支出		7,000	7,000	7,000	
雑支出		6,000	6,000	6,000	
その他の支出	213,150		213,150	213,150	
利用者等外給食費支出	213,150		213,150	213,150	
事業活動支出計(2)	34,438,281	2,892,007	37,330,288	37,330,288	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,483,119	△ 381,955	3,101,164	3,101,164	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	41,000	18,000	59,000	59,000
拠点区分間繰入金支出(人件費)	2,476,440		2,476,440	2,476,440	
その他の活動支出計(8)	2,517,440	18,000	2,535,440	2,535,440	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,517,440	△ 18,000	△ 2,535,440	△ 2,535,440	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	965,679	△ 399,955	565,724	565,724	
前期末支払資金残高(11)	1,943,453	3,255,544	5,198,997	5,198,997	
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,909,132	2,855,589	5,764,721	5,764,721	

身体障害者福祉センターつどい拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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	
	つどい (生活介護)	つどい (福祉センター)				
サービス活動増減の部	収益					
	受託金収益	37,401,000	1,300,000	38,701,000	38,701,000	
	市区町村受託金収益	37,401,000	1,300,000	38,701,000	38,701,000	
	事業収益		67,056	67,056	67,056	
	手数料収益		67,056	67,056	67,056	
	サービス活動収益計(1)	37,401,000	1,367,056	38,768,056		38,768,056
	費用					
	人件費	28,740,967		28,740,967		28,740,967
	職員給料	21,292,143		21,292,143		21,292,143
	職員賞与	1,830,183		1,830,183		1,830,183
	賞与引当金繰入	1,444,873		1,444,873		1,444,873
	退職給付費用	133,500		133,500		133,500
	法定福利費	4,040,268		4,040,268		4,040,268
	事業費	3,507,455	2,428,853	5,936,308		5,936,308
	給食費	782,791		782,791		782,791
	保健衛生費	43,879	18,804	62,683		62,683
	教養娯楽費	36,853	70,872	107,725		107,725
	水道光熱費	1,097,251	546,481	1,643,732		1,643,732
	燃料費	23,958		23,958		23,958
	消耗器具備品費	353,575	151,531	505,106		505,106
	保険料	18,243	7,818	26,061		26,061
	賃借料	406,815	174,349	581,164		581,164
	車輛費	93,005		93,005		93,005
	車輛燃料費	626,060		626,060		626,060
	諸謝金		580,260	580,260		580,260
当期商品仕入高(売上原価)		868,013	868,013		868,013	
雑費	25,025	10,725	35,750		35,750	
事務費	1,235,512	463,154	1,698,666		1,698,666	
福利厚生費	102,386		102,386		102,386	
研修研究費	31,381	13,449	44,830		44,830	
事務消耗品費	18,168	7,786	25,954		25,954	
印刷製本費	1,500	9,240	10,740		10,740	
修繕費	66,220	28,380	94,600		94,600	
通信運搬費	263,040	110,078	373,118		373,118	
業務委託費	205,100	58,133	263,233		263,233	
手数料	275		275		275	
保険料	73,220	31,380	104,600		104,600	
賃借料	296,606	127,116	423,722		423,722	
租税公課	26,900		26,900		26,900	
保守料	150,716	64,592	215,308		215,308	
諸会費		7,000	7,000		7,000	
雑費		6,000	6,000		6,000	
サービス活動費用計(2)	33,483,934	2,892,007	36,375,941		36,375,941	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,917,066	△1,524,951	2,392,115		2,392,115	
サービス活動外増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	520,400	1,142,996	1,663,396		1,663,396
	受入研修費収益	53,750		53,750		53,750
	利用者等外給食収益	277,000		277,000		277,000
	雑収益	189,650	1,142,996	1,332,646		1,332,646
	サービス活動外収益計(4)	520,400	1,142,996	1,663,396		1,663,396
費用						
その他のサービス活動外費用	213,150		213,150		213,150	
利用者等外給食費	213,150		213,150		213,150	
サービス活動外費用計(5)	213,150		213,150		213,150	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	307,250	1,142,996	1,450,246		1,450,246	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,224,316	△381,955	3,842,361		3,842,361	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者福祉センターつどい

(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
減価償却積立金	603,626			603,626	
計	603,626			603,626	

(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
減価償却積立資産	603,626			603,626	
計	603,626			603,626	

空白

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	40,081,000	40,059,650	21,350	
	市区町村受託金収入	40,081,000	40,059,650	21,350	
	介護保険事業収入		3,000	△ 3,000	
	利用者等利用料収入		3,000	△ 3,000	
	その他の収入	1,321,000	1,155,692	165,308	
	受入研修費収入	20,000		20,000	
	利用者等外給食費収入	732,000	598,100	133,900	
	雑収入	569,000	557,592	11,408	
	事業活動収入計(1)	41,402,000	41,218,342	183,658	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	30,879,000	29,922,831	956,169	
	職員給料支出	20,973,000	19,702,116	1,270,884	
	職員賞与支出	4,589,000	4,340,054	248,946	
	非常勤職員給与支出	749,000	1,606,696	△ 857,696	
	退職給付支出	501,000	178,000	323,000	
	法定福利費支出	4,067,000	4,095,965	△ 28,965	
	事業費支出	6,808,000	6,719,587	88,413	
	給食費支出	1,232,000	1,382,289	△ 150,289	
	介護用品費支出	5,000		5,000	
	保健衛生費支出	85,000	103,798	△ 18,798	
	被服費支出	20,000		20,000	
	教養娯楽費支出	168,000	110,176	57,824	
	水道光熱費支出	3,181,000	2,927,834	253,166	
	消耗器具備品費支出	312,000	628,956	△ 316,956	
	保険料支出	33,000	26,690	6,310	
	賃借料支出	261,000	245,251	15,749	
	葬祭費支出	1,000		1,000	
	車輛費支出	304,000	510,267	△ 206,267	
	車輛燃料費支出	678,000	652,326	25,674	
	諸謝金支出	528,000	132,000	396,000	
	事務費支出	2,199,000	2,026,283	172,717	
	福利厚生費支出	124,000	83,396	40,604	
	職員被服費支出	10,000	10,878	△ 878	
	旅費交通費支出	13,000		13,000	
	研修研究費支出	15,000	18,000	△ 3,000	
	事務消耗品費支出	212,000	36,949	175,051	
	印刷製本費支出	20,000	15,532	4,468	
	修繕費支出	130,000	136,915	△ 6,915	
	通信運搬費支出	366,000	338,273	27,727	
	会議費支出	2,000		2,000	
	広報費支出	10,000	177,340	△ 167,340	
	業務委託費支出	366,000	332,016	33,984	
	手数料支出		495	△ 495	
	保険料支出	170,000	150,190	19,810	
	賃借料支出	565,000	531,174	33,826	
	租税公課支出	70,000	71,100	△ 1,100	
	保守料支出	119,000	99,000	20,000	
	雑支出	7,000	25,025	△ 18,025	
	その他の支出	513,000	419,650	93,350	
	利用者等外給食費支出	513,000	419,650	93,350	
	事業活動支出計(2)	40,399,000	39,088,351	1,310,649	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,003,000	2,129,991	△ 1,126,991		

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	664,000	663,485	515	
	減価償却積立資産支出	664,000	663,485	515	
	拠点区分間繰入金支出	48,000	48,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	764,000	764,120	△ 120	
その他の活動支出計(8)	1,476,000	1,475,605	395		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,476,000	△ 1,475,605	△ 395	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 473,000	654,386	△ 1,127,386	
	前期末支払資金残高(12)	473,000	3,988,350	△ 3,515,350	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		4,642,736	△ 4,642,736	

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	40,059,650	38,846,200	1,213,450
	市区町村受託金収益	40,059,650	38,846,200	1,213,450
	介護保険事業収益	3,000	3,800	△ 800
	利用者等利用料収益	3,000	3,800	△ 800
	サービス活動収益計(1)	40,062,650	38,850,000	1,212,650
	費用			
	人件費	29,050,361	40,867,350	△ 11,816,989
	職員給料	19,702,116	26,468,595	△ 6,766,479
	職員賞与	1,915,714	4,808,608	△ 2,892,894
	賞与引当金繰入	1,551,870	2,424,340	△ 872,470
	非常勤職員給与	1,606,696	1,269,014	337,682
	退職給付費用	178,000	311,500	△ 133,500
	法定福利費	4,095,965	5,585,293	△ 1,489,328
	事業費	6,719,587	6,260,899	458,688
	給食費	1,382,289	1,324,181	58,108
	介護用品費		6,379	△ 6,379
	保健衛生費	103,798	41,944	61,854
	被服費		4,097	△ 4,097
	教養娯楽費	110,176	100,080	10,096
	水道光熱費	2,927,834	3,390,960	△ 463,126
	消耗器具備品費	628,956	230,875	398,081
	保険料	26,690	32,606	△ 5,916
	賃借料	245,251	66,636	178,615
	車輛費	510,267	247,698	262,569
	車輛燃料費	652,326	629,443	22,883
	諸謝金	132,000	186,000	△ 54,000
	事務費	2,026,283	2,039,779	△ 13,496
	福利厚生費	83,396	90,226	△ 6,830
	職員被服費	10,878	3,894	6,984
	旅費交通費		1,440	△ 1,440
	研修研究費	18,000	14,000	4,000
	事務消耗品費	36,949	57,716	△ 20,767
	印刷製本費	15,532	17,635	△ 2,103
	修繕費	136,915	167,821	△ 30,906
	通信運搬費	338,273	329,724	8,549
	広報費	177,340	40,542	136,798
	業務委託費	332,016	354,320	△ 22,304
	手数料	495		495
	保険料	150,190	120,840	29,350
	賃借料	531,174	665,132	△ 133,958
	租税公課	71,100	8,800	62,300
	保守料	99,000	108,817	△ 9,817
	雑費	25,025	58,872	△ 33,847
	減価償却費	663,485	663,486	△ 1
	サービス活動費用計(2)	38,459,716	49,831,514	△ 11,371,798
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,602,934	△ 10,981,514	12,584,448

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	その他のサービス活動外収益	1,155,692	1,199,374	△ 43,682
	利用者等外給食収益	598,100	649,500	△ 51,400
	雑収益	557,592	549,874	7,718
	サービス活動外収益計(4)	1,155,692	1,199,374	△ 43,682
費用	その他のサービス活動外費用	419,650	439,950	△ 20,300
	利用者等外給食費	419,650	439,950	△ 20,300
	サービス活動外費用計(5)	419,650	439,950	△ 20,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	736,042	759,424	△ 23,382
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,338,976	△ 10,222,090	12,561,066
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益(人件費)		11,174,000	△ 11,174,000
	特別収益計(8)		11,174,000	△ 11,174,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	48,000	48,000		
拠点区分間繰入金費用(人件費)	764,120	305,280	458,840	
	特別費用計(9)	812,120	353,280	458,840
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 812,120	10,820,720	△ 11,632,840
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,526,856	598,630	928,226
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,580,172	4,645,028	△ 64,856
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,107,028	5,243,658	863,370
	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)	663,485	663,486	△ 1
	減価償却積立金積立額	663,485	663,486	△ 1
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	5,443,543	4,580,172	863,371

身体障害者サービスセンターあかつか拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,857,867	5,022,885	834,982	流動負債	2,767,001	3,458,875	△ 691,874
現金預金	1,822,255	1,360,342	461,913	事業未払金	1,215,131	1,034,535	180,596
事業未収金	59,848	157,265	△ 97,417	賞与引当金	1,551,870	2,424,340	△ 872,470
前払金	288,000		288,000				
拠点区分間貸付金	3,687,764	3,505,278	182,486				
固定資産	5,129,090	5,129,090		固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,767,001	3,458,875	△ 691,874
その他の固定資産	5,129,090	5,129,090		純資産の部			
車輦運搬具	2,098,894	2,673,194	△ 574,300	基本金			
器具及び備品	233,413	322,598	△ 89,185	基金			
減価償却積立資産	2,776,413	2,112,928	663,485	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	20,370	20,370		その他の積立金	2,776,413	2,112,928	663,485
				減価償却積立金	2,776,413	2,112,928	663,485
				次期繰越活動増減差額	5,443,543	4,580,172	863,371
				(うち当期活動増減差額)	1,526,856	598,630	928,226
資産の部合計	10,986,957	10,151,975	834,982	純資産の部合計	8,219,956	6,693,100	1,526,856
				負債及び純資産の部合計	10,986,957	10,151,975	834,982

(単位:円)

計算書類に対する注記（身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
- 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 - ・ リース資産 該当なし
- 5) 有価証券の評価方法 該当なし
- 6) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 該当なし
 - ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	身体障害者デイサービスセンターあかつか	生活介護 共生型福祉サービス事業

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

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	4,627,475	2,528,581	2,098,894
器具及び備品	786,353	552,940	233,413
合計	5,413,828	3,081,521	2,332,307

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	59,848	0	59,848
合計	59,848	0	59,848

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。
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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 身体障害者デイサービスセンターあかつか

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		
資産の種類及び名称															
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具		2,673,194		0		574,300		0		2,098,894		2,528,581		4,627,475	
器具及び備品		322,598		0		89,185		0		233,413		552,940		786,353	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計		2,995,792		0		663,485		0		2,332,307		3,081,521		5,413,828	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金		20,370		0		0		0		20,370		0		20,370	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計		20,370		0		0		0		20,370		0		20,370	
その他の固定資産計		3,016,162		0		663,485		0		2,352,677		3,081,521		5,434,198	
基本財産及び その他の固定資産計		3,016,162		0		663,485		0		2,352,677		3,081,521		5,434,198	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0		0		0	
差引		3,016,162		0		663,485		0		2,352,677		0		0	

(単位:円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 身体障害者デイサービスセンターあかつか

(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	2,424,340	1,551,870	2,424,340	()	1,551,870	令和6年度6月時賞与引当金
計	2,424,340	1,551,870	2,424,340	(0)	1,551,870	

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	身障あかつか (生活介護)	共生型福祉 サービス事業			
事業活動による収入					
収入					
受託金収入	39,459,650	600,000	40,059,650		40,059,650
市区町村受託金収入	39,459,650	600,000	40,059,650		40,059,650
介護保険事業収入	3,000		3,000		3,000
利用者等利用料収入	3,000		3,000		3,000
その他の収入	1,155,692		1,155,692		1,155,692
利用者等外給食費収入	598,100		598,100		598,100
雑収入	557,592		557,592		557,592
事業活動収入計(1)	40,618,342	600,000	41,218,342		41,218,342
事業活動による支出					
支出					
人件費支出	29,922,831		29,922,831		29,922,831
職員給料支出	19,702,116		19,702,116		19,702,116
職員賞与支出	4,340,054		4,340,054		4,340,054
非常勤職員給与支出	1,606,696		1,606,696		1,606,696
退職給付支出	178,000		178,000		178,000
法定福利費支出	4,095,965		4,095,965		4,095,965
事業費支出	6,460,244	259,343	6,719,587		6,719,587
給食費支出	1,382,289		1,382,289		1,382,289
保健衛生費支出	103,798		103,798		103,798
教養娯楽費支出	42,600	67,576	110,176		110,176
水道光熱費支出	2,736,067	191,767	2,927,834		2,927,834
消耗器具備品費支出	628,956		628,956		628,956
保険料支出	26,690		26,690		26,690
賃借料支出	245,251		245,251		245,251
車輛費支出	510,267		510,267		510,267
車輛燃料費支出	652,326		652,326		652,326
諸謝金支出	132,000		132,000		132,000
事務費支出	1,817,990	208,293	2,026,283		2,026,283
福利厚生費支出	83,396		83,396		83,396
職員被服費支出	10,878		10,878		10,878
研修研究費支出	18,000		18,000		18,000
事務消耗品費支出		36,949	36,949		36,949
印刷製本費支出	15,532		15,532		15,532
修繕費支出	76,915	60,000	136,915		136,915
通信運搬費支出	313,749	24,524	338,273		338,273
広報費支出	177,340		177,340		177,340
業務委託費支出	245,196	86,820	332,016		332,016
手数料支出	495		495		495
保険料支出	150,190		150,190		150,190
賃借料支出	531,174		531,174		531,174
租税公課支出	71,100		71,100		71,100
保守料支出	99,000		99,000		99,000
雑支出	25,025		25,025		25,025
その他の支出	419,650		419,650		419,650
利用者等外給食費支出	419,650		419,650		419,650
事業活動支出計(2)	38,620,715	467,636	39,088,351		39,088,351
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,997,627	132,364	2,129,991		2,129,991
施設整備等による収入					
収入					
施設整備等収入計(4)					
施設整備等による支出					
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入					
収入					
その他の活動収入計(7)					
その他の活動による支出					
支出					
積立資産支出	663,485		663,485		663,485
減価償却積立資産支出	663,485		663,485		663,485
拠点区分間繰入金支出	48,000		48,000		48,000
拠点区分間繰入金支出(人件費)	764,120		764,120		764,120
その他の活動支出計(8)	1,475,605		1,475,605		1,475,605
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,475,605		△1,475,605		△1,475,605
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	522,022	132,364	654,386		654,386
前期末支払資金残高(11)	3,816,533	171,817	3,988,350		3,988,350
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,338,555	304,181	4,642,736		4,642,736

身体障害者デイサービスセンターあかつか拠点区分 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	身障あかつか (生活介護)	共生型福祉 サービス事業			
サービス活動増減の部 収益	受託金収益	39,459,650	600,000	40,059,650	40,059,650
	市区町村受託金収益	39,459,650	600,000	40,059,650	40,059,650
	介護保険事業収益	3,000		3,000	3,000
	利用者等利用料収益	3,000		3,000	3,000
	サービス活動収益計(1)	39,462,650	600,000	40,062,650	
サービス活動増減の部 費用	人件費	29,050,361		29,050,361	29,050,361
	職員給料	19,702,116		19,702,116	19,702,116
	職員賞与	1,915,714		1,915,714	1,915,714
	賞与引当金繰入	1,551,870		1,551,870	1,551,870
	非常勤職員給与	1,606,696		1,606,696	1,606,696
	退職給付費用	178,000		178,000	178,000
	法定福利費	4,095,965		4,095,965	4,095,965
	事業費	6,460,244	259,343	6,719,587	6,719,587
	給食費	1,382,289		1,382,289	1,382,289
	保健衛生費	103,798		103,798	103,798
	教養娯楽費	42,600	67,576	110,176	110,176
	水道光熱費	2,736,067	191,767	2,927,834	2,927,834
	消耗器具備品費	628,956		628,956	628,956
	保険料	26,690		26,690	26,690
	賃借料	245,251		245,251	245,251
	車輛費	510,267		510,267	510,267
	車輛燃料費	652,326		652,326	652,326
	諸謝金	132,000		132,000	132,000
	事務費	1,817,990	208,293	2,026,283	2,026,283
	福利厚生費	83,396		83,396	83,396
	職員被服費	10,878		10,878	10,878
	研修研究費	18,000		18,000	18,000
	事務消耗品費		36,949	36,949	36,949
	印刷製本費	15,532		15,532	15,532
	修繕費	76,915	60,000	136,915	136,915
	通信運搬費	313,749	24,524	338,273	338,273
	広報費	177,340		177,340	177,340
	業務委託費	245,196	86,820	332,016	332,016
	手数料	495		495	495
	保険料	150,190		150,190	150,190
	賃借料	531,174		531,174	531,174
	租税公課	71,100		71,100	71,100
	保守料	99,000		99,000	99,000
雑費	25,025		25,025	25,025	
減価償却費	663,485		663,485	663,485	
サービス活動費用計(2)	37,992,080	467,636	38,459,716		38,459,716
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,470,570	132,364	1,602,934		1,602,934
サービス活動増減の部 収益	その他のサービス活動外収益	1,155,692		1,155,692	1,155,692
	利用者等外給食収益	598,100		598,100	598,100
	雑収益	557,592		557,592	557,592
	サービス活動外収益計(4)	1,155,692		1,155,692	1,155,692
	その他のサービス活動外費用	419,650		419,650	419,650
サービス活動増減の部 費用	利用者等外給食費	419,650		419,650	419,650
	サービス活動外費用計(5)	419,650		419,650	419,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	736,042		736,042		736,042
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,206,612	132,364	2,338,976		2,338,976

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者デイサービスセンターあかつか

(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
減価償却積立金	2,112,928	663,485		2,776,413	
計	2,112,928	663,485		2,776,413	

(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
減価償却積立資産	2,112,928	663,485		2,776,413	
計	2,112,928	663,485		2,776,413	

空白

福祉作業所むつみ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	97,499,000	97,222,100	276,900	
	市区町村受託金収入	97,499,000	97,222,100	276,900	
	その他の収入	1,188,000	1,534,044	△ 346,044	
	受入研修費収入	30,000	71,750	△ 41,750	
	利用者等外給食費収入	1,098,000	1,392,500	△ 294,500	
	雑収入	60,000	69,794	△ 9,794	
	事業活動収入計(1)	98,687,000	98,756,144	△ 69,144	
	支出				
	人件費支出	78,820,000	75,243,577	3,576,423	
	職員給料支出	43,729,000	50,721,748	△ 6,992,748	
	職員賞与支出	10,803,000	10,919,670	△ 116,670	
	非常勤職員給与支出	12,905,000	2,964,352	9,940,648	
	退職給付支出	404,000	311,500	92,500	
	法定福利費支出	10,979,000	10,326,307	652,693	
	事業費支出	9,957,000	9,905,263	51,737	
	給食費支出	2,694,000	2,437,850	256,150	
	保健衛生費支出	346,000	271,725	74,275	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	200,000	208,926	△ 8,926	
	日用品費支出	90,000	5,462	84,538	
水道光熱費支出	3,146,000	2,615,301	530,699		
燃料費支出		35,332	△ 35,332		
消耗器具備品費支出	381,000	402,712	△ 21,712		
保険料支出	80,000	66,533	13,467		
賃借料支出	52,000	161,322	△ 109,322		
車輛費支出	839,000	835,851	3,149		
車輛燃料費支出	2,006,000	2,346,649	△ 340,649		
諸謝金支出	96,000	89,000	7,000		
業務委託費支出		400,000	△ 400,000		
雑支出	17,000	28,600	△ 11,600		
事務費支出	3,529,000	3,100,739	428,261		
福利厚生費支出	592,000	285,588	306,412		
旅費交通費支出	22,000	760	21,240		
研修研究費支出	120,000	74,000	46,000		
事務消耗品費支出	130,000	38,973	91,027		
印刷製本費支出	54,000	42,476	11,524		
修繕費支出	70,000	211,065	△ 141,065		
通信運搬費支出	559,000	492,284	66,716		
広報費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	806,000	842,727	△ 36,727		
手数料支出	5,000		5,000		
保険料支出	293,000	280,450	12,550		
賃借料支出	401,000	429,534	△ 28,534		
租税公課支出	112,000	120,155	△ 8,155		
保守料支出	335,000	262,727	72,273		
諸会費支出	20,000	20,000			
その他の支出	769,000	979,300	△ 210,300		
利用者等外給食費支出	769,000	979,300	△ 210,300		
事業活動支出計(2)	93,075,000	89,228,879	3,846,121		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,612,000	9,527,265	△ 3,915,265		

福祉作業所むつみ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出	積立資産支出	1,259,000	1,258,703	297	
		減価償却積立資産支出	1,259,000	1,258,703	297	
		拠点区分間繰入金支出	146,000	146,000		
		拠点区分間繰入金支出(人件費)	4,410,000	4,409,440	560	
その他の活動支出計(8)		5,815,000	5,814,143	857		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,815,000	△ 5,814,143	△ 857		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 203,000	3,713,122	△ 3,916,122		
	前期末支払資金残高(12)	203,000	3,357,179	△ 3,154,179		
	当期末支払資金残高(11)+(12)		7,070,301	△ 7,070,301		

福祉作業所むつみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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 収益	受託金収益	97,222,100	95,340,000	1,882,100
	市区町村受託金収益	97,222,100	95,340,000	1,882,100
サービス活動収益計(1)		97,222,100	95,340,000	1,882,100
サービス 活動 増減 の部	費用			
	人件費	75,600,140	73,630,059	1,970,081
	職員給料	50,721,748	49,780,107	941,641
	職員賞与	7,648,860	6,385,892	1,262,968
	賞与引当金繰入	3,627,373	3,270,810	356,563
	非常勤職員給与	2,964,352	4,057,226	△ 1,092,874
	退職給付費用	311,500	356,000	△ 44,500
	法定福利費	10,326,307	9,780,024	546,283
	事業費	9,905,263	9,326,022	579,241
	給食費	2,437,850	2,469,950	△ 32,100
	保健衛生費	271,725	261,295	10,430
	教養娯楽費	208,926	207,225	1,701
	日用品費	5,462	32,223	△ 26,761
	水道光熱費	2,615,301	3,023,503	△ 408,202
	燃料費	35,332	2,310	33,022
	消耗器具備品費	402,712	465,188	△ 62,476
	保険料	66,533	71,470	△ 4,937
	賃借料	161,322	73,688	87,634
	車輛費	835,851	401,607	434,244
	車輛燃料費	2,346,649	2,240,563	106,086
	諸謝金	89,000	77,000	12,000
	業務委託費	400,000		400,000
	雑費	28,600		28,600
	事務費	3,100,739	2,706,339	394,400
	福利厚生費	285,588	328,983	△ 43,395
	旅費交通費	760		760
	研修研究費	74,000	40,000	34,000
	事務消耗品費	38,973	43,329	△ 4,356
	印刷製本費	42,476	7,680	34,796
	修繕費	211,065	31,300	179,765
	通信運搬費	492,284	506,362	△ 14,078
	広報費		109,816	△ 109,816
	業務委託費	842,727	502,522	340,205
	保険料	280,450	275,930	4,520
	賃借料	429,534	440,031	△ 10,497
	租税公課	120,155	74,700	45,455
	保守料	262,727	240,942	21,785
諸会費	20,000	20,000		
雑費		84,744	△ 84,744	
減価償却費	1,258,703	1,303,916	△ 45,213	
サービス活動費用計(2)		89,864,845	86,966,336	2,898,509
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,357,255	8,373,664	△ 1,016,409

福祉作業所むつみ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	その他のサービス活動外収益	1,534,044	1,288,267	245,777
	受入研修費収益	71,750	20,000	51,750
	利用者等外給食収益	1,392,500	1,205,000	187,500
	雑収益	69,794	63,267	6,527
	サービス活動外収益計(4)	1,534,044	1,288,267	245,777
	費用			
	その他のサービス活動外費用	979,300	854,700	124,600
	利用者等外給食費	979,300	854,700	124,600
	サービス活動外費用計(5)	979,300	854,700	124,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	554,744	433,567	121,177	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,911,999	8,807,231	△ 895,232	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益		49,999	△ 49,999
	車両運搬具売却益		49,999	△ 49,999
	特別収益計(8)		49,999	△ 49,999
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	146,000	146,000	
拠点区分間繰入金費用(人件費)	4,409,440	6,388,080	△ 1,978,640	
特別費用計(9)	4,555,440	6,534,080	△ 1,978,640	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,555,440	△ 6,484,081	1,928,641	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,356,559	2,323,150	1,033,409	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,129,703	4,110,469	1,019,234
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,486,262	6,433,619	2,052,643
	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)	1,258,703	1,303,916	△ 45,213
	減価償却積立金積立額	1,258,703	1,303,916	△ 45,213
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,227,559	5,129,703	2,097,856	

福祉作業所むつみ拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	9,333,416	4,615,242	4,718,174	流動負債	5,890,488	4,528,873	1,361,615
現金預金	505,110	390,021	115,089	事業未払金	2,263,115	1,258,063	1,005,052
事業未収金	112,000	120,500	△ 8,500	賞与引当金	3,627,373	3,270,810	356,563
拠点区分間貸付金	8,716,306	4,104,721	4,611,585				
固定資産	16,618,115	16,618,115		固定負債			
基本財産				負債の部合計	5,890,488	4,528,873	1,361,615
その他の固定資産	16,618,115	16,618,115		純資産の部			
車輻運搬具	3,709,055	4,930,424	△ 1,221,369	基本金			
器具及び備品	46,226	83,560	△ 37,334	基金			
減価償却積立資産	12,833,484	11,574,781	1,258,703	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	29,350	29,350		その他の積立金	12,833,484	11,574,781	1,258,703
				減価償却積立金	12,833,484	11,574,781	1,258,703
				次期繰越活動増減差額	7,227,559	5,129,703	2,097,856
				(うち当期活動増減差額)	3,356,559	2,323,150	1,033,409
				純資産の部合計	20,061,043	16,704,484	3,356,559
資産の部合計	25,951,531	21,233,357	4,718,174	負債及び純資産の部合計	25,951,531	21,233,357	4,718,174

計算書類に対する注記（福祉作業所むつみ拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
- 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 - ・ リース資産 該当なし
- 5) 有価証券の評価方法 該当なし
- 6) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 該当なし
 - ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	福祉作業所むつみ	生活介護

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

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	12,291,848	8,582,793	3,709,055
器具及び備品	1,563,240	1,517,014	46,226
合計	13,855,088	10,099,807	3,755,281

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	112,000	0	112,000
未収受託金		0	0
合計	112,000	0	112,000

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 福祉作業所むつみ

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	4,930,424	0	0	0	1,221,369	0	0	0	3,709,055	0	8,582,793	0	12,291,848	0	
器具及び備品	83,560	0	0	0	37,334	0	0	0	46,226	0	1,517,014	0	1,563,240	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	5,013,984	0	0	0	1,258,703	0	0	0	3,755,281	0	10,099,807	0	13,855,088	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金	29,350	0	0	0	0	0	0	0	29,350	0	0	0	29,350	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)計	29,350	0	0	0	0	0	0	0	29,350	0	0	0	29,350	0	
その他の固定資産計	5,043,334	0	0	0	1,258,703	0	0	0	3,784,631	0	10,099,807	0	13,884,438	0	
基本財産及び その他の固定資産計	5,043,334	0	0	0	1,258,703	0	0	0	3,784,631	0	10,099,807	0	13,884,438	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0				0							
差引	5,043,334	0	0	0	1,258,703	0	0	0	3,784,631	0					

(単位:円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 福祉作業所むつみ

(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	3,270,810	(3,627,373)	3,270,810	()	3,627,373	令和6年度6月時賞与引当金
計	3,270,810	(3,627,373)	3,270,810	(0)	3,627,373	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 福祉作業所むつみ

(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
減価償却積立金	11,574,781	1,258,703		12,833,484	
計	11,574,781	1,258,703	0	12,833,484	

(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
減価償却積立資産	11,574,781	1,258,703		12,833,484	
計	11,574,781	1,258,703	0	12,833,484	

訪問サービス事業所みらい拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	経常経費補助金収入		150,000	△ 150,000	
	市区町村補助金収入		150,000	△ 150,000	
	障害福祉サービス等事業収入	18,262,000	21,905,902	△ 3,643,902	
	自立支援給付費収入	15,242,000	18,857,024	△ 3,615,024	
	利用者負担金収入	132,000	248,488	△ 116,488	
	その他の事業収入	2,888,000	2,800,390	87,610	
	事業活動収入計(1)	18,262,000	22,055,902	△ 3,793,902	
	支出				
	人件費支出	17,126,000	19,415,620	△ 2,289,620	
	職員給料支出	10,056,000	8,864,688	1,191,312	
	職員賞与支出		1,834,950	△ 1,834,950	
	非常勤職員給与支出	5,012,000	6,920,200	△ 1,908,200	
	退職給付支出	382,000	89,000	293,000	
	法定福利費支出	1,676,000	1,706,782	△ 30,782	
	事業費支出	452,000	296,182	155,818	
	水道光熱費支出	102,000	81,722	20,278	
	保険料支出	30,000	16,156	13,844	
	車両費支出	244,000	121,900	122,100	
	車両燃料費支出	76,000	76,404	△ 404	
	事務費支出	1,750,000	1,663,569	86,431	
	福利厚生費支出	159,000	125,552	33,448	
	旅費交通費支出		1,760	△ 1,760	
	研修研究費支出	108,000	217,460	△ 109,460	
	事務消耗品費支出	188,000	29,273	158,727	
	印刷製本費支出	53,000	90,632	△ 37,632	
	修繕費支出	50,000		50,000	
通信運搬費支出	175,000	175,035	△ 35		
広報費支出	50,000	131,507	△ 81,507		
業務委託費支出	66,000	59,422	6,578		
手数料支出	92,000	94,122	△ 2,122		
保険料支出	92,000	91,340	660		
賃借料支出	460,000	445,731	14,269		
租税公課支出	7,000	4,500	2,500		
雑支出	250,000	197,235	52,765		
事業活動支出計(2)	19,328,000	21,375,371	△ 2,047,371		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,066,000	680,531	△ 1,746,531		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,041,000	1,040,600	400	
	ソフトウェア取得支出	1,041,000	1,040,600	400	
施設整備等支出計(5)	1,041,000	1,040,600	400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,041,000	△ 1,040,600	△ 400		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,041,000	1,040,600	400	
	減価償却積立資産取崩収入	1,041,000	1,040,600	400	
	その他の活動収入計(7)	1,041,000	1,040,600	400	
	支出				
	積立資産支出	934,000	929,039	4,961	
	減価償却積立資産支出	934,000	929,039	4,961	
	拠点区分間繰入金支出	5,551,000	5,551,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)		57,480	△ 57,480	
	その他の活動支出計(8)	6,485,000	6,537,519	△ 52,519	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,444,000	△ 5,496,919	52,919		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,551,000	△ 5,856,988	△ 1,694,012		
前期末支払資金残高(12)	7,551,000	11,397,487	△ 3,846,487		
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,540,499	△ 5,540,499		

訪問サービス事業所みらい拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	経常経費補助金収益	150,000	100,000	50,000
	市区町村補助金収益	150,000	100,000	50,000
	障害福祉サービス等事業収益	21,905,902	23,050,946	△ 1,145,044
	自立支援給付費収益	18,857,024	20,073,486	△ 1,216,462
	利用者負担金収益	248,488	226,720	21,768
	その他の事業収益	2,800,390	2,750,740	49,650
	サービス活動収益計(1)	22,055,902	23,150,946	△ 1,095,044
	費用			
	人件費	19,415,620	18,582,229	833,391
	職員給料	8,864,688	9,840,560	△ 975,872
	職員賞与	1,834,950	714,850	1,120,100
	非常勤職員給与	6,920,200	6,203,400	716,800
	退職給付費用	89,000	133,500	△ 44,500
	法定福利費	1,706,782	1,689,919	16,863
	事業費	296,182	416,893	△ 120,711
	水道光熱費	81,722	98,354	△ 16,632
	保険料	16,156	13,887	2,269
	車輛費	121,900	219,219	△ 97,319
	車輛燃料費	76,404	85,433	△ 9,029
	事務費	1,663,569	1,393,848	269,721
	福利厚生費	125,552	121,958	3,594
	旅費交通費	1,760	42,040	△ 40,280
研修研究費	217,460	60,050	157,410	
事務消耗品費	29,273	14,768	14,505	
印刷製本費	90,632	20,010	70,622	
通信運搬費	175,035	174,074	961	
広報費	131,507	101,565	29,942	
業務委託費	59,422	27,500	31,922	
手数料	94,122	87,065	7,057	
保険料	91,340	129,350	△ 38,010	
賃借料	445,731	397,332	48,399	
租税公課	4,500	26,500	△ 22,000	
雑費	197,235	191,636	5,599	
減価償却費	929,039	933,638	△ 4,599	
サービス活動費用計(2)	22,304,410	21,326,608	977,802	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 248,508	1,824,338	△ 2,072,846	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 248,508	1,824,338	△ 2,072,846	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,551,000	4,640,000	911,000
拠点区分間繰入金費用(人件費)	57,480	86,520	△ 29,040	
特別費用計(9)	5,608,480	4,726,520	881,960	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,608,480	△ 4,726,520	△ 881,960	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,856,988	△ 2,902,182	△ 2,954,806	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,659,016	16,494,836	△ 3,835,820
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,802,028	13,592,654	△ 6,790,626
	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)	1,040,600		1,040,600
	減価償却積立金取崩額	1,040,600		1,040,600
	その他の積立金積立額(17)	929,039	933,638	△ 4,599
減価償却積立金積立額	929,039	933,638	△ 4,599	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	6,913,589	12,659,016	△ 5,745,427	

訪問サービス事業所みらい拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	27,060,413	15,435,147	11,625,266	流動負債	21,519,914	4,037,660	17,482,254
現金預金	23,524,447	1,000,506	22,523,941	事業未払金	3,201,814	974,981	2,226,833
事業未収金	3,535,966	4,235,964	△ 699,998	拠点区分間借入金	18,318,100	3,062,679	15,255,421
拠点区分間貸付金		10,198,677	△ 10,198,677				
固定資産	4,478,707	4,478,707		固定負債			
基本財産				負債の部合計	21,519,914	4,037,660	17,482,254
その他の固定資産	4,478,707	4,478,707		純資産の部			
車輜運搬具	335,173	1,005,507	△ 670,334	基本金			
ソフトウェア	1,023,257	241,362	781,895	基金			
減価償却積立資産	3,105,617	3,217,178	△ 111,561	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	14,660	14,660		その他の積立金	3,105,617	3,217,178	△ 111,561
				減価償却積立金	3,105,617	3,217,178	△ 111,561
				次期繰越活動増減差額	6,913,589	12,659,016	△ 5,745,427
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,856,988	△ 2,902,182	△ 2,954,806
				純資産の部合計	10,019,206	15,876,194	△ 5,856,988
資産の部合計	31,539,120	19,913,854	11,625,266	負債及び純資産の部合計	31,539,120	19,913,854	11,625,266

(単位:円)

計算書類に対する注記（訪問サービス事業所みらい拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式，第二号第四様式，第三号第四様式）
 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊶））
 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊷））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	訪問サービス事業所みらい	居宅介護
		行動援護
		移動支援
		同行援護

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

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	4,458,528	4,123,355	335,173
合計	4,458,528	4,123,355	335,173

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	3,535,966	0	3,535,966
合計	3,535,966	0	3,535,966

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 訪問サービス事業所みらい

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	1,005,507	0	0	0	670,334	0	0	0	335,173	0	4,123,355	0	4,458,528	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,005,507	0	0	0	670,334	0	0	0	335,173	0	4,123,355	0	4,458,528	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	241,362	0	1,040,600	0	258,705	0	0	0	1,023,257	0	1,333,863	0	2,357,120	0	
リサイクル預託金	14,660	0	0	0	0	0	0	0	14,660	0	0	0	14,660	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	256,022	0	1,040,600	0	258,705	0	0	0	1,037,917	0	1,333,863	0	2,371,780	0	
その他の固定資産計	1,261,529	0	1,040,600	0	929,039	0	0	0	1,373,090	0	5,457,218	0	6,830,308	0	
基本財産及び その他の固定資産計	1,261,529	0	1,040,600	0	929,039	0	0	0	1,373,090	0	5,457,218	0	6,830,308	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	1,261,529	0	1,040,600	0	929,039	0	0	0	1,373,090	0					

(単位：円)

訪問サービス事業所みらい拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	みらい (居宅介護)	みらい (行動支援)	みらい (移動支援)	みらい (同行支援)			
収入							
経常経費補助金収入	150,000				150,000		150,000
市区町村補助金収入	150,000				150,000		150,000
障害福祉サービス等事業収入	1,369,128	8,654,702	2,601,130	9,280,942	21,905,902		21,905,902
自立支援給付費収入	1,331,664	8,487,468		9,037,892	18,857,024		18,857,024
利用者負担金収入	9,384	1,474		237,630	248,488		248,488
その他の事業収入	28,080	165,760	2,601,130	5,420	2,800,390		2,800,390
事業活動収入計(1)	1,519,128	8,654,702	2,601,130	9,280,942	22,055,902		22,055,902
支出							
人件費支出	3,963,006	6,384,164	2,128,055	6,940,395	19,415,620		19,415,620
職員給料支出	1,772,938	5,318,812	1,772,938		8,864,688		8,864,688
職員賞与支出	1,834,950				1,834,950		1,834,950
非常勤職員給与支出				6,920,200	6,920,200		6,920,200
退職給付支出	17,800	53,400		17,800	89,000		89,000
法定福利費支出	337,318	1,011,952		337,317	1,706,782		1,706,782
事業費支出	59,239	177,708		59,235	296,182		296,182
水道光熱費支出	16,345	49,033		16,344	81,722		81,722
保険料支出	3,232	9,693		3,231	16,156		16,156
車輦費支出	24,380	73,140		24,380	121,900		121,900
車輦燃料費支出	15,282	45,842		15,280	76,404		76,404
事務費支出	336,258	995,485		331,826	1,663,569		1,663,569
福利厚生費支出	25,111	75,331		25,110	125,552		125,552
旅費交通費支出	352	1,056		352	1,760		1,760
研修研究費支出	43,492	130,476		43,492	217,460		217,460
事務消耗品費支出	5,856	17,563		5,854	29,273		29,273
印刷製本費支出	18,127	54,379		18,126	90,632		90,632
通信運搬費支出	35,009	105,020		35,006	175,035		175,035
広報費支出	26,302	78,904		26,301	131,507		131,507
業務委託費支出	15,422	33,000		11,000	59,422		59,422
手数料支出	18,825	56,473		18,824	94,122		94,122
保険料支出	18,268	54,804		18,268	91,340		91,340
賃借料支出	89,147	267,438		89,146	445,731		445,731
租税公課支出	900	2,700		900	4,500		4,500
雑支出	39,447	118,341		39,447	197,235		197,235
事業活動支出計(2)	4,358,503	7,557,357	2,519,116	6,940,395	21,375,371		21,375,371
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,839,375	1,097,345	82,014	2,340,547	680,531		680,531

(単位:円)

訪問サービス事業所みらい拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	みらい (居宅介護)	みらい (行動支援)	みらい (移動支援)	みらい (同行支援)			
収入							
施設整備等収入計(4)							
支出							
固定資産取得支出	1,040,600				1,040,600		1,040,600
ソフトウェア取得支出	1,040,600				1,040,600		1,040,600
その他の収入							
施設整備等支出計(5)	1,040,600				1,040,600		1,040,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,040,600				△ 1,040,600		△ 1,040,600
その他の活動収入	1,040,600				1,040,600		1,040,600
減価償却積立資産取崩収入	1,040,600				1,040,600		1,040,600
その他の活動収入計(7)	1,040,600				1,040,600		1,040,600
支出							
積立資産支出	929,039				929,039		929,039
減価償却積立資産支出	929,039				929,039		929,039
拠点区分間繰入金支出	5,551,000				5,551,000		5,551,000
拠点区分間繰入金支出(人件費)	57,480				57,480		57,480
その他の活動支出計(8)	6,537,519				6,537,519		6,537,519
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,496,919				△ 5,496,919		△ 5,496,919
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 9,376,894	1,097,345	82,014	2,340,547	△ 5,856,988		△ 5,856,988
前期末支払資金残高(11)	△ 14,323,104	10,320,640	5,286,578	10,113,373	11,397,487		11,397,487
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 23,699,998	11,417,985	5,368,592	12,453,920	5,540,499		5,540,499

(単位:円)

訪問サービス事業所みらい拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	みらい (居宅介護)	みらい (行動支援)	みらい (同行支援)	みらい (移動支援)	みらい (同行支援)			
サービス活動増減の部								
収入	150,000					150,000		150,000
経常経費補助金収益	150,000					150,000		150,000
市区町村補助金収益	1,369,128					21,905,902		21,905,902
障害福祉サービス等事業収益	1,331,664	8,654,702		2,601,130	9,280,942	18,857,024		18,857,024
自立支援給付費収益	9,384	8,487,468			9,037,892	248,488		248,488
利用者負担金収益	28,080	165,760			237,630	248,488		248,488
その他の事業収益	1,519,128	8,654,702			5,420	2,800,390		2,800,390
サービス活動収益計(1)	3,963,006	6,384,164		2,601,130	9,280,942	22,055,902		22,055,902
費用	1,772,938	5,318,812		2,128,055	6,940,395	19,415,620		19,415,620
減価償却費	1,834,950			1,772,938		8,864,688		8,864,688
人件費						1,834,950		1,834,950
職員給料						6,920,200		6,920,200
職員賞与						89,000		89,000
非常勤職員給与						1,706,782		1,706,782
退職給付費用						296,182		296,182
法定福利費						81,722		81,722
事業費	17,800	53,400		17,800		16,156		16,156
水道光熱費	337,318	1,011,952		337,317		121,900		121,900
保険料	59,239	177,708		59,235		76,404		76,404
水道光熱費	16,345	49,033		16,344		1,663,569		1,663,569
保険料	3,232	9,693		3,231		125,552		125,552
車輻燃料費	24,380	73,140		24,380		1,760		1,760
車輻燃料費	15,282	45,842		15,280		217,460		217,460
事務費	336,258	995,485		331,826		29,273		29,273
福利厚生費	25,111	75,331		25,110		90,632		90,632
旅費交通費	352	1,056		352		175,035		175,035
研修研究費	43,492	130,476		43,492		131,507		131,507
事務消耗品費	5,856	17,563		5,854		59,422		59,422
印刷製本費	18,127	54,379		18,126		94,122		94,122
通信運搬費	35,009	105,020		35,006		91,340		91,340
広報費	26,302	78,904		26,301		445,731		445,731
業務委託費	15,422	33,000		11,000		4,500		4,500
手数料	18,825	56,473		18,824		197,235		197,235
保険料	18,268	54,804		18,268		929,039		929,039
貸借料	89,147	267,438		89,146		22,304,410		22,304,410
租税公課	900	2,700		900		△ 248,508		△ 248,508
雑費	39,447	118,341		39,447				
減価償却費	929,039							
サービス活動費用計(2)	5,287,542	7,557,357		2,519,116	6,940,395	22,304,410		22,304,410
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,768,414	1,097,345		82,014	2,340,547	△ 248,508		△ 248,508
サービス活動外増減の部								
サービス活動外収益計(4)								
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)								
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,768,414	1,097,345		82,014	2,340,547	△ 248,508		△ 248,508

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 訪問サービス事業所みらい

(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
減価償却積立金	3,217,178	929,039	1,040,600	3,105,617	
計	3,217,178	929,039	1,040,600	3,105,617	

(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
減価償却積立資産	3,217,178	929,039	1,040,600	3,105,617	
計	3,217,178	929,039	1,040,600	3,105,617	

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	348,208,000	344,877,250	3,330,750	
	市区町村受託金収入	348,208,000	344,877,250	3,330,750	
	障害福祉サービス等事業収入		46,200	△ 46,200	
	自立支援給付費収入		46,200	△ 46,200	
	その他の収入	2,755,000	2,799,418	△ 44,418	
	受入研修費収入	180,000	100,000	80,000	
	利用者等外給食費収入	2,575,000	2,457,346	117,654	
	雑収入		242,072	△ 242,072	
	事業活動収入計(1)	350,963,000	347,722,868	3,240,132	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	272,070,000	238,526,746	33,543,254	
	職員給料支出	187,208,000	152,293,549	34,914,451	
	職員賞与支出	41,155,000	39,841,325	1,313,675	
	非常勤職員給与支出	5,601,000	12,944,073	△ 7,343,073	
	派遣職員費支出		757,350	△ 757,350	
	退職給付支出	1,343,000	1,112,500	230,500	
	法定福利費支出	36,763,000	31,577,949	5,185,051	
	事業費支出	55,786,000	55,683,783	102,217	
	給食費支出	18,341,000	18,448,389	△ 107,389	
	介護用品費支出	4,000,000	3,475,321	524,679	
	保健衛生費支出	1,840,000	1,187,021	652,979	
	被服費支出	200,000	4,792	195,208	
	教養娯楽費支出	650,000	159,368	490,632	
	本人支給金支出	272,000	249,930	22,070	
	水道光熱費支出	21,380,000	19,760,018	1,619,982	
	消耗器具備品費支出	7,210,000	7,948,186	△ 738,186	
	保険料支出	270,000	227,198	42,802	
	賃借料支出	1,021,000	1,436,593	△ 415,593	
	葬祭費支出	10,000	20,000	△ 10,000	
	車輛費支出	364,000	150,298	213,702	
	車輛燃料費支出	198,000	216,669	△ 18,669	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	業務委託費支出		2,400,000	△ 2,400,000	
	事務費支出	9,733,000	8,925,084	807,916	
	福利厚生費支出	1,494,000	1,108,171	385,829	
	職員被服費支出	40,000	88,093	△ 48,093	
	旅費交通費支出	70,000		70,000	
	研修研究費支出	188,000	125,980	62,020	
	事務消耗品費支出	130,000	86,026	43,974	
	印刷製本費支出	29,000	29,530	△ 530	
	修繕費支出	500,000	980,606	△ 480,606	
	通信運搬費支出	539,000	520,007	18,993	
	会議費支出	34,000	842	33,158	
	広報費支出	500,000	601,351	△ 101,351	
	業務委託費支出	3,231,000	2,744,801	486,199	
	手数料支出	20,000	77,495	△ 57,495	
	保険料支出	97,000	87,840	9,160	
	賃借料支出	1,153,000	685,405	467,595	
	租税公課支出	53,000	53,800	△ 800	
保守料支出	1,356,000	1,331,836	24,164		
渉外費支出	10,000		10,000		
諸会費支出	254,000	254,000			
雑支出	35,000	149,301	△ 114,301		
その他の支出	1,827,000	1,641,710	185,290		
利用者等外給食費支出	1,827,000	1,641,710	185,290		
事業活動支出計(2)	339,416,000	304,777,323	34,638,677		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,547,000	42,945,545	△ 31,398,545		

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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					
	施設整備等収入計(4)					
	支出	固定資産取得支出	3,975,000	3,974,300	700	
		ソフトウェア取得支出	3,975,000	3,974,300	700	
		施設整備等支出計(5)		3,975,000	3,974,300	700
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,975,000	△ 3,974,300	△ 700		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,975,000	3,974,300	700		
	減価償却積立資産取崩収入	3,975,000	3,974,300	700		
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	3,183,000	3,183,000			
	その他の活動収入計(7)		7,158,000	7,157,300	700	
支出	積立資産支出	2,117,000	2,107,938	9,062		
	減価償却積立資産支出	2,117,000	2,107,938	9,062		
	拠点区分間繰入金支出	175,000	175,000			
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	12,438,000	12,437,440	560		
	その他の活動支出計(8)		14,730,000	14,720,378	9,622	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,572,000	△ 7,563,078	△ 8,922		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			31,408,167	△ 31,408,167		
前期末支払資金残高(12)			17,508,261	△ 17,508,261		
当期末支払資金残高(11)+(12)			48,916,428	△ 48,916,428		

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	344,877,250	325,566,930	19,310,320
	市区町村受託金収益	344,877,250	325,566,930	19,310,320
	障害福祉サービス等事業収益	46,200	13,200	33,000
	自立支援給付費収益	46,200	13,200	33,000
	サービス活動収益計(1)	344,923,450	325,580,130	19,343,320
	費用			
	人件費	240,483,035	227,734,613	12,748,422
	職員給料	152,293,549	147,944,485	4,349,064
	職員賞与	26,953,545	22,453,747	4,499,798
	賞与引当金繰入	14,844,069	12,887,780	1,956,289
	非常勤職員給与	12,944,073	13,000,421	△ 56,348
	派遣職員費	757,350		757,350
	退職給付費用	1,112,500	1,157,000	△ 44,500
	法定福利費	31,577,949	30,291,180	1,286,769
	事業費	55,683,783	52,122,181	3,561,602
	給食費	18,448,389	18,080,015	368,374
	介護用品費	3,475,321	3,597,391	△ 122,070
	保健衛生費	1,187,021	1,351,313	△ 164,292
	被服費	4,792		4,792
	教養娯楽費	159,368	145,394	13,974
	本人支給金	249,930	266,310	△ 16,380
	水道光熱費	19,760,018	21,334,583	△ 1,574,565
	消耗器具備品費	7,948,186	5,821,689	2,126,497
	保険料	227,198	244,438	△ 17,240
	賃借料	1,436,593	1,011,403	425,190
	葬祭費	20,000	10,000	10,000
	車輛費	150,298	70,565	79,733
	車輛燃料費	216,669	189,080	27,589
	業務委託費	2,400,000		2,400,000
	事務費	8,925,084	8,200,919	724,165
	福利厚生費	1,108,171	1,147,185	△ 39,014
	職員被服費	88,093	26,215	61,878
	研修研究費	125,980	94,690	31,290
	事務消耗品費	86,026	30,368	55,658
	印刷製本費	29,530	14,000	15,530
	修繕費	980,606	544,610	435,996
	通信運搬費	520,007	500,941	19,066
	会議費	842	1,872	△ 1,030
	広報費	601,351	811,342	△ 209,991
	業務委託費	2,744,801	2,280,755	464,046
	手数料	77,495	79,914	△ 2,419
	保険料	87,840	78,610	9,230
	賃借料	685,405	986,328	△ 300,923
	租税公課	53,800	26,800	27,000
	保守料	1,331,836	1,224,146	107,690
	諸会費	254,000	254,000	
	雑費	149,301	99,143	50,158
	減価償却費	2,107,938	2,257,116	△ 149,178
	サービス活動費用計(2)	307,199,840	290,314,829	16,885,011
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,723,610	35,265,301	2,458,309

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	その他のサービス活動外収益	2,799,418	2,749,680	49,738
	受入研修費収益	100,000	112,000	△ 12,000
	利用者等外給食収益	2,457,346	2,420,680	36,666
	雑収益	242,072	217,000	25,072
	サービス活動外収益計(4)	2,799,418	2,749,680	49,738
費用	その他のサービス活動外費用	1,641,710	1,567,240	74,470
	利用者等外給食費	1,641,710	1,567,240	74,470
	サービス活動外費用計(5)	1,641,710	1,567,240	74,470
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,157,708	1,182,440	△ 24,732
経常増減差額(7)=(3)+(6)		38,881,318	36,447,741	2,433,577
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		6,357,000	△ 6,357,000
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	3,183,000		3,183,000
	特別収益計(8)	3,183,000	6,357,000	△ 3,174,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	175,000	4,175,000	△ 4,000,000
拠点区分間繰入金費用(人件費)	12,437,440	21,437,800	△ 9,000,360	
特別費用計(9)	12,612,440	25,612,800	△ 13,000,360	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 9,429,440	△ 19,255,800	9,826,360
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,451,878	17,191,941	12,259,937
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,092,526	△ 5,842,299	14,934,825
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,544,404	11,349,642	27,194,762
	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)	3,974,300		3,974,300
	減価償却積立金取崩額	3,974,300		3,974,300
その他の積立金積立額(17)	2,107,938	2,257,116	△ 149,178	
減価償却積立金積立額	2,107,938	2,257,116	△ 149,178	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		40,410,766	9,092,526	31,318,240

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	66,911,298	27,551,616	39,359,682	流動負債	32,838,939	22,931,135	9,907,804
現金預金	2,508,461	2,496,043	12,418	事業未払金	17,994,870	10,043,355	7,951,515
事業未収金	246,444	308,708	△ 62,264	賞与引当金	14,844,069	12,887,780	1,956,289
未収金	1,556,121	1,389,908	166,213				
拠点区分間貸付金	62,600,272	23,356,957	39,243,315	固定負債			
固定資産	21,093,963	21,093,963		負債の部合計	32,838,939	22,931,135	9,907,804
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産	21,093,963	21,093,963					
構築物	1	1		基本金			
車輛運搬具	2,295,382	3,454,711	△ 1,159,329	基金			
器具及び備品	112,122	169,229	△ 57,107	国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	3,908,062	825,264	3,082,798	その他の積立金	14,755,556	16,621,918	△ 1,866,362
減価償却積立資産	14,755,556	16,621,918	△ 1,866,362	減価償却積立金	14,755,556	16,621,918	△ 1,866,362
その他の固定資産	22,840	22,840		次期繰越活動増減差額	40,410,766	9,092,526	31,318,240
				(うち当期活動増減差額)	29,451,878	17,191,941	12,259,937
資産の部合計	88,005,261	48,645,579	39,359,682	純資産の部合計	55,166,322	25,714,444	29,451,878
				負債及び純資産の部合計	88,005,261	48,645,579	39,359,682

(単位:円)

空白

計算書類に対する注記（身体障害者生活支援施設いこい拠点区分）

1. 重要な会計方針

- | | | |
|-------------------|--|-----|
| 1) 貯蔵品の評価方法 | 該当なし | |
| 2) 商品・製品の評価方法 | 該当なし | |
| 3) 原材料の評価方法 | 該当なし | |
| 4) 減価償却の計算方法 | | 定額法 |
| ・構築物・車輛運搬具・器具及び備品 | | |
| ・リース資産 | 該当なし | |
| 5) 有価証券の評価方法 | 該当なし | |
| 6) 引当金の計上基準 | | |
| ・退職給付引当金 | 該当なし | |
| ・賞与引当金 | 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。 | |
| ・徴収不能引当金 | 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。 | |

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉠））
- 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉡））

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	身体障害者生活支援施設いこい	生活介護
		施設入所支援
		短期入所支援

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

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
構築物	500,000	499,999	1
車輛運搬具	10,342,094	8,046,712	2,295,382
器具及び備品	3,829,900	3,717,778	112,122
合計	14,671,994	12,264,489	2,407,505

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	246,444	0	246,444
未収金	1,556,121	0	1,556,121
合計	1,802,565	0	1,802,565

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額，時価及び評価損益は，以下のとおりである。
該当なし

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は，貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 身体障害者生活支援施設いこい

(単位：円)

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	
その他の固定資産 (有形固定資産)								
構築物	1	0	0	0	1	499,999	500,000	
車両及び運搬具	3,454,711	0	1,159,329	0	2,295,382	8,046,712	10,342,094	
器具及び備品	169,229	0	57,107	0	112,122	3,717,778	3,829,900	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	3,623,941	0	1,216,436	0	2,407,505	12,264,489	14,671,994	
その他の固定資産 (無形固定資産)								
ソフトウエア	825,264	3,974,300	891,502	0	3,908,062	5,124,178	9,032,240	
リースイクル預託金	22,840	0	0	0	22,840	0	22,840	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	848,104	3,974,300	891,502	0	3,930,902	5,124,178	9,055,080	
その他の固定資産計	4,472,045	3,974,300	2,107,938	0	6,338,407	17,388,667	23,727,074	
基本財産及び その他の固定資産計	4,472,045	3,974,300	2,107,938	0	6,338,407	17,388,667	23,727,074	
将来入金予定の 償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
差引	4,472,045	3,974,300	2,107,938	0	6,338,407	0	0	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 身体障害者生活支援施設いこい

(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	12,887,780	14,844,069 ()	12,887,780 ()		14,844,069	令和6年度6月時賞与引当金
計	12,887,780	14,844,069 ()	12,887,780 ()	0 0	14,844,069	

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	いこい (生活介護)	いこい (施設入所)	いこい (短期入所)			
事業活動による収入	受託金収入	137,950,901	189,682,487	17,243,862	344,877,250	344,877,250
	市区町村受託金収入	137,950,901	189,682,487	17,243,862	344,877,250	344,877,250
	障害福祉サービス等事業収入	18,480	25,410	2,310	46,200	46,200
	自立支援給付費収入	18,480	25,410	2,310	46,200	46,200
	その他の収入	1,119,769	1,539,679	139,970	2,799,418	2,799,418
	受入研修費収入	40,000	55,000	5,000	100,000	100,000
	利用者等外給食費収入	982,939	1,351,540	122,867	2,457,346	2,457,346
	雑収入	96,830	133,139	12,103	242,072	242,072
	事業活動収入計(1)	139,089,150	191,247,576	17,386,142	347,722,868	347,722,868
	事業活動による支出	人件費支出	95,865,113	130,773,165	11,888,468	238,526,746
職員給料支出		60,917,421	83,761,451	7,614,677	152,293,549	152,293,549
職員賞与支出		15,936,531	21,912,728	1,992,066	39,841,325	39,841,325
非常勤職員給与支出		5,177,630	7,119,240	647,203	12,944,073	12,944,073
派遣職員費支出		757,350			757,350	757,350
退職給付支出		445,000	611,875	55,625	1,112,500	1,112,500
法定福利費支出		12,631,181	17,367,871	1,578,897	31,577,949	31,577,949
事業費支出		23,716,402	29,303,437	2,663,944	55,683,783	55,683,783
給食費支出		7,379,357	10,146,613	922,419	18,448,389	18,448,389
介護用品費支出		1,390,129	1,911,426	173,766	3,475,321	3,475,321
保健衛生費支出		474,809	652,861	59,351	1,187,021	1,187,021
被服費支出		4,792			4,792	4,792
教養娯楽費支出		63,748	87,652	7,968	159,368	159,368
本人支給金支出		99,973	137,461	12,496	249,930	249,930
水道光熱費支出		7,904,010	10,868,008	988,000	19,760,018	19,760,018
消耗器具備品費支出		3,179,275	4,371,502	397,409	7,948,186	7,948,186
保険料支出		90,881	124,958	11,359	227,198	227,198
賃借料支出		574,638	790,126	71,829	1,436,593	1,436,593
葬祭費支出		8,000	11,000	1,000	20,000	20,000
車輛費支出		60,121	82,663	7,514	150,298	150,298
車輛燃料費支出		86,669	119,167	10,833	216,669	216,669
業務委託費支出		2,400,000			2,400,000	2,400,000
事務費支出		3,646,020	4,896,040	383,024	8,925,084	8,925,084
福利厚生費支出		443,269	609,494	55,408	1,108,171	1,108,171
職員被服費支出		35,238	48,451	4,404	88,093	88,093
研修研究費支出		50,392	69,289	6,299	125,980	125,980
事務消耗品費支出		34,411	47,314	4,301	86,026	86,026
印刷製本費支出		12,101	15,977	1,452	29,530	29,530
修繕費支出		392,243	539,333	49,030	980,606	980,606
通信運搬費支出		219,224	275,718	25,065	520,007	520,007
会議費支出		337	463	42	842	842
広報費支出		240,541	330,743	30,067	601,351	601,351
業務委託費支出		1,159,989	1,509,638	75,174	2,744,801	2,744,801
手数料支出		30,999	42,622	3,874	77,495	77,495
保険料支出		35,136	48,312	4,392	87,840	87,840
賃借料支出		274,163	376,972	34,270	685,405	685,405
租税公課支出	21,520	29,590	2,690	53,800	53,800	
保守料支出	532,736	732,509	66,591	1,331,836	1,331,836	
諸会費支出	101,600	139,700	12,700	254,000	254,000	
雑支出	62,121	79,915	7,265	149,301	149,301	
その他の支出	656,685	902,940	82,085	1,641,710	1,641,710	
利用者等外給食費支出	656,685	902,940	82,085	1,641,710	1,641,710	
事業活動支出計(2)	123,884,220	165,875,582	15,017,521	304,777,323	304,777,323	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,204,930	25,371,994	2,368,621	42,945,545	42,945,545	

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	いこい (生活介護)	いこい (施設入所)	いこい (短期入所)			
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等収入計(4)						
支出						
固定資産取得支出	3,974,300			3,974,300		3,974,300
ソフトウェア取得支出	3,974,300			3,974,300		3,974,300
施設整備等支出計(5)	3,974,300			3,974,300		3,974,300
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,974,300			△ 3,974,300		△ 3,974,300
その他の活動による収支						
収入						
積立資産取崩収入	3,974,300			3,974,300		3,974,300
減価償却積立資産取崩収入	3,974,300			3,974,300		3,974,300
拠点区分間繰入金収入 (人件費)	3,183,000			3,183,000		3,183,000
その他の活動収入計(7)	7,157,300			7,157,300		7,157,300
支出						
積立資産支出	2,107,938			2,107,938		2,107,938
減価償却積立資産支出	2,107,938			2,107,938		2,107,938
拠点区分間繰入金支出	175,000			175,000		175,000
拠点区分間繰入金支出 (人件費)	12,437,440			12,437,440		12,437,440
その他の活動支出計(8)	14,720,378			14,720,378		14,720,378
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,563,078			△ 7,563,078		△ 7,563,078
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,667,552	25,371,994	2,368,621	31,408,167		31,408,167
前期末支払資金残高(11)	△ 4,461,075	20,138,559	1,830,777	17,508,261		17,508,261
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 793,523	45,510,553	4,199,398	48,916,428		48,916,428

身体障害者生活支援施設いこい拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	いこい (生活介護)	いこい (施設入所)	いこい (短期入所)			
サービス活動増減の部	収益					
	受託金収益	137,950,901	189,682,487	17,243,862	344,877,250	344,877,250
	市区町村受託金収益	137,950,901	189,682,487	17,243,862	344,877,250	344,877,250
	障害福祉サービス等事業収益	18,480	25,410	2,310	46,200	46,200
	自立支援給付費収益	18,480	25,410	2,310	46,200	46,200
	サービス活動収益計(1)	137,969,381	189,707,897	17,246,172	344,923,450	344,923,450
	費用					
	人件費	97,821,402	130,773,165	11,888,468	240,483,035	240,483,035
	職員給料	60,917,421	83,761,451	7,614,677	152,293,549	152,293,549
	職員賞与	3,048,751	21,912,728	1,992,066	26,953,545	26,953,545
	賞与引当金繰入	14,844,069			14,844,069	14,844,069
	非常勤職員給与	5,177,630	7,119,240	647,203	12,944,073	12,944,073
	派遣職員費	757,350			757,350	757,350
	退職給付費用	445,000	611,875	55,625	1,112,500	1,112,500
	法定福利費	12,631,181	17,367,871	1,578,897	31,577,949	31,577,949
	事業費	23,716,402	29,303,437	2,663,944	55,683,783	55,683,783
	給食費	7,379,357	10,146,613	922,419	18,448,389	18,448,389
	介護用品費	1,390,129	1,911,426	173,766	3,475,321	3,475,321
	保健衛生費	474,809	652,861	59,351	1,187,021	1,187,021
	被服費	4,792			4,792	4,792
	教養娯楽費	63,748	87,652	7,968	159,368	159,368
本人支給金	99,973	137,461	12,496	249,930	249,930	
水道光熱費	7,904,010	10,868,008	988,000	19,760,018	19,760,018	
消耗器具備品費	3,179,275	4,371,502	397,409	7,948,186	7,948,186	
保険料	90,881	124,958	11,359	227,198	227,198	
賃借料	574,638	790,126	71,829	1,436,593	1,436,593	
葬祭費	8,000	11,000	1,000	20,000	20,000	
車輛費	60,121	82,663	7,514	150,298	150,298	
車輛燃料費	86,669	119,167	10,833	216,669	216,669	
業務委託費	2,400,000			2,400,000	2,400,000	
事務費	3,646,020	4,896,040	383,024	8,925,084	8,925,084	
福利厚生費	443,269	609,494	55,408	1,108,171	1,108,171	
職員被服費	35,238	48,451	4,404	88,093	88,093	
研修研究費	50,392	69,289	6,299	125,980	125,980	
事務消耗品費	34,411	47,314	4,301	86,026	86,026	
印刷製本費	12,101	15,977	1,452	29,530	29,530	
修繕費	392,243	539,333	49,030	980,606	980,606	
通信運搬費	219,224	275,718	25,065	520,007	520,007	
会議費	337	463	42	842	842	
広報費	240,541	330,743	30,067	601,351	601,351	
業務委託費	1,159,989	1,509,638	75,174	2,744,801	2,744,801	
手数料	30,999	42,622	3,874	77,495	77,495	
保険料	35,136	48,312	4,392	87,840	87,840	
賃借料	274,163	376,972	34,270	685,405	685,405	
租税公課	21,520	29,590	2,690	53,800	53,800	
保守料	532,736	732,509	66,591	1,331,836	1,331,836	
諸会費	101,600	139,700	12,700	254,000	254,000	
雑費	62,121	79,915	7,265	149,301	149,301	
減価償却費	2,107,938			2,107,938	2,107,938	
サービス活動費用計(2)	127,291,762	164,972,642	14,935,436	307,199,840	307,199,840	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,677,619	24,735,255	2,310,736	37,723,610	37,723,610	
サービス活動外増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	1,119,769	1,539,679	139,970	2,799,418	2,799,418
	受入研修費収益	40,000	55,000	5,000	100,000	100,000
	利用者等外給食収益	982,939	1,351,540	122,867	2,457,346	2,457,346
	雑収益	96,830	133,139	12,103	242,072	242,072
	サービス活動外収益計(4)	1,119,769	1,539,679	139,970	2,799,418	2,799,418
	費用					
その他のサービス活動外費用	656,685	902,940	82,085	1,641,710	1,641,710	
利用者等外給食費	656,685	902,940	82,085	1,641,710	1,641,710	
サービス活動外費用計(5)	656,685	902,940	82,085	1,641,710	1,641,710	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	463,084	636,739	57,885	1,157,708	1,157,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,140,703	25,371,994	2,368,621	38,881,318	38,881,318	

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 身体障害者生活支援施設いこい

(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
減価償却積立金	16,621,918	2,107,938	3,974,300	14,755,556	
計	16,621,918	2,107,938	3,974,300	14,755,556	

(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
減価償却積立資産	16,621,918	2,107,938	3,974,300	14,755,556	
計	16,621,918	2,107,938	3,974,300	14,755,556	

老人デイサービスセンターあかつか拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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					
	経常経費補助金収入		684,000	△ 684,000		
	都道府県補助金収入		434,000	△ 434,000		
	市区町村補助金収入		250,000	△ 250,000		
	介護保険事業収入	40,278,000	31,922,575	8,355,425		
	居宅介護料収入	37,998,000	27,810,652	10,187,348		
	介護報酬収入	35,097,000	25,139,604	9,957,396		
	介護負担金収入(一般)	2,901,000	2,671,048	229,952		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,280,000	1,921,721	358,279		
	事業費収入	2,052,000	1,731,186	320,814		
	事業負担金収入(一般)	228,000	190,535	37,465		
	利用者等利用料収入		2,190,202	△ 2,190,202		
	食費収入(一般)		1,837,098	△ 1,837,098		
	その他の利用料収入		353,104	△ 353,104		
	その他の収入	1,076,000	889,476	186,524		
	受入研修費収入	100,000	94,576	5,424		
	利用者等外給食費収入	976,000	794,900	181,100		
	事業活動収入計(1)	41,354,000	33,496,051	7,857,949		
	支出	人件費支出	41,932,000	31,191,914	10,740,086	
		職員給料支出	27,684,000	19,716,465	7,967,535	
職員賞与支出		6,117,000	2,013,515	4,103,485		
非常勤職員給与支出		1,488,000	5,070,160	△ 3,582,160		
退職給付支出		805,000	311,500	493,500		
法定福利費支出		5,838,000	4,080,274	1,757,726		
事業費支出		11,109,000	9,816,547	1,292,453		
給食費支出		1,972,000	1,504,714	467,286		
保健衛生費支出		50,000	6,688	43,312		
教養娯楽費支出		91,000	45,280	45,720		
水道光熱費支出		6,402,000	6,060,393	341,607		
消耗器具備品費支出		310,000	3,019	306,981		
保険料支出		44,000	22,423	21,577		
賃借料支出		210,000	189,480	20,520		
葬祭費支出		12,000		12,000		
車輛費支出		284,000	392,260	△ 108,260		
車輛燃料費支出		1,518,000	1,472,290	45,710		
諸謝金支出		216,000	120,000	96,000		
事務費支出		2,829,000	2,761,098	67,902		
福利厚生費支出		159,000	129,842	29,158		
職員被服費支出		24,000	11,380	12,620		
研修研究費支出		20,000	6,000	14,000		
事務消耗品費支出		58,000	26,730	31,270		
印刷製本費支出		20,000	5,028	14,972		
修繕費支出		120,000		120,000		
通信運搬費支出		384,000	332,635	51,365		
会議費支出		3,000		3,000		
広報費支出		15,000	25,800	△ 10,800		
業務委託費支出		630,000	564,077	65,923		
手数料支出			92,999	△ 92,999		
保険料支出		139,000	123,240	15,760		
賃借料支出		899,000	1,069,708	△ 170,708		
租税公課支出		61,000	62,000	△ 1,000		
保守料支出	277,000	296,450	△ 19,450			
雑支出	20,000	15,209	4,791			
その他の支出	693,000	555,100	137,900			
利用者等外給食費支出	693,000	555,100	137,900			
事業活動支出計(2)	56,563,000	44,324,659	12,238,341			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 15,209,000	△ 10,828,608	△ 4,380,392			

老人デイサービスセンターあかつか拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	15,639,000	15,639,000		
	その他の活動収入計(7)	15,639,000	15,639,000		
	支出				
	積立資産支出	215,000	214,267	733	
	減価償却積立資産支出	215,000	214,267	733	
	拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000		
拠点区分間繰入金支出(人件費)	115,000	114,600	400		
	その他の活動支出計(8)	430,000	428,867	1,133	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,209,000	15,210,133	△ 1,133	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,381,525	△ 4,381,525	
	前期末支払資金残高(12)				
	当期末支払資金残高(11)+(12)		4,381,525	△ 4,381,525	

老人デイサービスセンターあかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	経常経費補助金収益	684,000	164,338	519,662
	都道府県補助金収益	434,000		434,000
	市区町村補助金収益	250,000	164,338	85,662
	介護保険事業収益	31,922,575	31,071,620	850,955
	居宅介護料収益	27,810,652	27,128,626	682,026
	介護報酬収益	25,139,604	24,541,804	597,800
	介護負担金収益(一般)	2,671,048	2,586,822	84,226
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,921,721	1,819,580	102,141
	事業費収益	1,731,186	1,637,622	93,564
	事業負担金収益(一般)	190,535	181,958	8,577
	利用者等利用料収益	2,190,202	2,123,414	66,788
	食費収益(一般)	1,837,098	1,807,722	29,376
	その他の利用料収益	353,104	315,692	37,412
	サービス活動収益計(1)	32,606,575	31,235,958	1,370,617
費用	人件費	31,299,713	30,894,020	405,693
	職員給料	19,716,465	21,324,568	△ 1,608,103
	職員賞与	1,449,765	1,019,216	430,549
	賞与引当金繰入	671,549	563,750	107,799
	非常勤職員給与	5,070,160	3,792,299	1,277,861
	退職給付費用	311,500	311,500	
	法定福利費	4,080,274	3,882,687	197,587
	事業費	9,816,547	10,739,840	△ 923,293
	給食費	1,504,714	1,434,189	70,525
	保健衛生費	6,688	30,214	△ 23,526
	教養娯楽費	45,280	42,612	2,668
	水道光熱費	6,060,393	6,996,492	△ 936,099
	消耗器具備品費	3,019	255,911	△ 252,892
	保険料	22,423	33,833	△ 11,410
	賃借料	189,480	155,476	34,004
	葬祭費		2,640	△ 2,640
	車両費	392,260	215,279	176,981
	車両燃料費	1,472,290	1,433,194	39,096
	諸謝金	120,000	140,000	△ 20,000
	事務費	2,761,098	3,385,662	△ 624,564
	福利厚生費	129,842	149,699	△ 19,857
	職員被服費	11,380	9,887	1,493
	研修研究費	6,000	6,000	
	事務消耗品費	26,730	22,748	3,982
	印刷製本費	5,028	26,815	△ 21,787
	修繕費		120,472	△ 120,472
	通信運搬費	332,635	340,488	△ 7,853
	広報費	25,800	355,805	△ 330,005
	業務委託費	564,077	603,581	△ 39,504
	手数料	92,999	106,749	△ 13,750
	保険料	123,240	136,930	△ 13,690
	賃借料	1,069,708	1,141,783	△ 72,075
	租税公課	62,000	52,200	9,800
保守料	296,450	286,633	9,817	
雑費	15,209	25,872	△ 10,663	
減価償却費	214,267	214,267		
サービス活動費用計(2)	44,091,625	45,233,789	△ 1,142,164	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,485,050	△ 13,997,831	2,512,781	

老人デイサービスセンターあかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	その他のサービス活動外収益	889,476	894,978	△ 5,502	
	受入研修費収益	94,576	72,978	21,598	
	利用者等外給食収益	794,900	822,000	△ 27,100	
	サービス活動外収益計(4)	889,476	894,978	△ 5,502	
費用	その他のサービス活動外費用	555,100	574,350	△ 19,250	
	利用者等外給食費	555,100	574,350	△ 19,250	
	サービス活動外費用計(5)	555,100	574,350	△ 19,250	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		334,376	320,628	13,748	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 11,150,674	△ 13,677,203	2,526,529	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	15,639,000	13,895,453	1,743,547	
	特別収益計(8)	15,639,000	13,895,453	1,743,547	
	費用	拠点区分間繰入金費用	100,000	100,000	
		拠点区分間繰入金費用(人件費)	114,600	105,480	9,120
特別費用計(9)	214,600	205,480	9,120		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,424,400	13,689,973	1,734,427	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,273,726	12,770	4,260,956	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 21,011	180,486	△ 201,497	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,252,715	193,256	4,059,459	
	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)	214,267	214,267		
減価償却積立金積立額	214,267	214,267			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		4,038,448	△ 21,011	4,059,459	

老人デイサービスセンターあかつか拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	40,310,788	7,874,839	32,435,949	流動負債	36,600,812	8,438,589	28,162,223
現金預金	34,322,754	2,674,728	31,648,026	事業未払金	1,707,720	1,354,279	353,441
事業未収金	5,700,034	5,200,111	499,923	拠点区分間借入金	34,221,543	6,520,560	27,700,983
前払金	288,000		288,000	賞与引当金	671,549	563,750	107,799
固定資産	7,695,729	7,695,729		固定負債			
基本財産				負債の部合計	36,600,812	8,438,589	28,162,223
その他の固定資産	7,695,729	7,695,729		純資産の部			
車輛運搬具	318,841	533,108	△ 214,267	基本金			
器具及び備品	1	1		基金			
減価償却積立資産	7,367,257	7,152,990	214,267	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	9,630	9,630		その他の積立金	7,367,257	7,152,990	214,267
				減価償却積立金	7,367,257	7,152,990	214,267
				次期繰越活動増減差額	4,038,448	△ 21,011	4,059,459
				(うち当期活動増減差額)	4,273,726	12,770	4,260,956
資産の部合計	48,006,517	15,570,568	32,435,949	純資産の部合計	11,405,705	7,131,979	4,273,726
				負債及び純資産の部合計	48,006,517	15,570,568	32,435,949

計算書類に対する注記(老人デイサービスセンターあかつか拠点区分)

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類(社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	老人デイサービスセンターあかつか	通所介護事業

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

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	6,901,290	6,582,449	318,841
器具及び備品	110,250	110,249	1
合計	7,011,540	6,692,698	318,842

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	5,700,034	0	5,700,034
合計	5,700,034	0	5,700,034

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債(賞与引当金を除く)と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 老人デイサービスセンターあかつか

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	533,108	0	0	0	214,267	0	0	0	318,841	0	6,582,449	0	6,901,290	0	
器具及び備品	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	110,249	0	110,250	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	533,109	0	0	0	214,267	0	0	0	318,842	0	6,692,698	0	7,011,540	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金	9,630	0	0	0	0	0	0	0	9,630	0	0	0	9,630	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	9,630	0	0	0	0	0	0	0	9,630	0	0	0	9,630	0	
その他の固定資産計	542,739	0	0	0	214,267	0	0	0	328,472	0	6,692,698	0	7,021,170	0	
基本財産及び その他の固定資産計	542,739	0	0	0	214,267	0	0	0	328,472	0	6,692,698	0	7,021,170	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	542,739	0	0	0	214,267	0	0	0	328,472	0					

(単位：円)

引当金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 老人デイサービスセンターあかつか

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	563,750	671,549	563,750	()	671,549	令和6年度6月時賞与引当金
計	563,750	671,549	563,750	(0)	671,549	

(単位:円)

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 老人デイサービスセンターあかつか

(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
減価償却積立金	7,152,990	214,267		7,367,257	
計	7,152,990	214,267		7,367,257	

(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
減価償却積立資産	7,152,990	214,267		7,367,257	
計	7,152,990	214,267		7,367,257	

一時預かり事業所あかつか拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	経常経費補助金収入	4,680,000	6,171,000	△ 1,491,000	
	市区町村補助金収入	4,680,000	6,171,000	△ 1,491,000	
	保育事業収入	4,859,000	3,664,500	1,194,500	
	その他の事業収入	4,859,000	3,664,500	1,194,500	
	事業活動収入計(1)	9,539,000	9,835,500	△ 296,500	
	支出				
	人件費支出	8,658,000	9,539,704	△ 881,704	
	職員給料支出	7,267,000	7,833,118	△ 566,118	
	退職給付支出	194,000	400,500	△ 206,500	
	法定福利費支出	1,197,000	1,306,086	△ 109,086	
	事業費支出	489,000	317,634	171,366	
	保健衛生費支出	30,000	6,746	23,254	
	保育材料費支出	60,000	58,224	1,776	
	水道光熱費支出	292,000	236,431	55,569	
	消耗器具備品費支出	100,000	10,329	89,671	
	保険料支出	7,000	5,904	1,096	
	事務費支出	372,000	418,309	△ 46,309	
	福利厚生費支出	70,000	53,169	16,831	
	研修研究費支出	10,000	6,000	4,000	
事務消耗品費支出	50,000	22,330	27,670		
印刷製本費支出	25,000	24,745	255		
修繕費支出	20,000	95,150	△ 75,150		
通信運搬費支出	24,000	30,823	△ 6,823		
広報費支出	20,000	25,800	△ 5,800		
業務委託費支出	78,000	84,029	△ 6,029		
賃借料支出	71,000	72,688	△ 1,688		
雑支出	4,000	3,575	425		
事業活動支出計(2)	9,519,000	10,275,647	△ 756,647		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,000	△ 440,147	460,147		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入(人件費)		521,637	△ 521,637		
その他の活動収入計(7)		521,637	△ 521,637		
支出					
拠点区分間繰入金支出	20,000	20,000			
拠点区分間繰入金支出(人件費)		61,490	△ 61,490		
その他の活動支出計(8)	20,000	81,490	△ 61,490		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,000	440,147	△ 460,147		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					

一時預かり事業所あかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	経常経費補助金収益	6,171,000	4,865,000	1,306,000
	市区町村補助金収益	6,171,000	4,865,000	1,306,000
	保育事業収益	3,664,500	3,595,200	69,300
	その他の事業収益	3,664,500	3,595,200	69,300
	サービス活動収益計(1)	9,835,500	8,460,200	1,375,300
	費用			
	人件費	9,539,704	8,795,558	744,146
	職員給料	7,833,118	7,228,584	604,534
	退職給付費用	400,500	400,500	
	法定福利費	1,306,086	1,166,474	139,612
	事業費	317,634	552,654	△ 235,020
	保健衛生費	6,746	166,248	△ 159,502
	保育材料費	58,224	54,769	3,455
	水道光熱費	236,431	268,783	△ 32,352
	消耗器具備品費	10,329	57,085	△ 46,756
	保険料	5,904	5,769	135
	事務費	418,309	281,262	137,047
	福利厚生費	53,169	54,576	△ 1,407
	研修研究費	6,000	6,000	
	事務消耗品費	22,330	14,950	7,380
印刷製本費	24,745	20,180	4,565	
修繕費	95,150		95,150	
通信運搬費	30,823	30,600	223	
広報費	25,800		25,800	
業務委託費	84,029	78,000	6,029	
賃借料	72,688	70,488	2,200	
雑費	3,575	6,468	△ 2,893	
サービス活動費用計(2)	10,275,647	9,629,474	646,173	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 440,147	△ 1,169,274	729,127	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 440,147	△ 1,169,274	729,127	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		1,260,074	△ 1,260,074
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	521,637		521,637
	特別収益計(8)	521,637	1,260,074	△ 738,437
	費用			
拠点区分間繰入金費用	20,000	20,000		
拠点区分間繰入金費用(人件費)	61,490	70,800	△ 9,310	
特別費用計(9)	81,490	90,800	△ 9,310	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	440,147	1,169,274	△ 729,127	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				
繰越活動増減差額(12)				
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(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)				

一時預かり事業所あかつか拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	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	6,239,449	4,924,229	1,315,220	流動負債	4,924,229	4,924,229	1,315,220
事業未収金	50,599	59,229	△ 8,630	事業未払金	867,454	749,714	117,740
未収補助金	2,975,850		2,975,850	拠点区分間借入金	5,371,995	4,174,515	1,197,480
	3,213,000	4,865,000	△ 1,652,000				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	6,239,449	4,924,229	1,315,220
その他の固定資産				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			
				純資産の部合計			
資産の部合計	6,239,449	4,924,229	1,315,220	負債及び純資産の部合計	6,239,449	4,924,229	1,315,220

計算書類に対する注記（一時預かり事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 該当なし
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度，独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度，社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし，全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては，地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式，第二号第四様式，第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため，拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため，拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	一時預かり事業	一時預かり事業

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

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
未収補助金	2,975,850	0	2,975,850
合計	2,975,850	0	2,975,850

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額，時下及び評価損益は，以下のとおりである。
 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

権利擁護センター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	25,093,000	22,948,176	2,144,824	
	市区町村受託金収入	25,093,000	22,948,176	2,144,824	
	事業収入	4,320,000	5,616,794	△ 1,296,794	
	利用料収入	4,320,000	5,616,794	△ 1,296,794	
	事業活動収入計(1)	29,413,000	28,564,970	848,030	
	支出				
	人件費支出	22,332,000	22,260,278	71,722	
	職員給料支出	14,042,000	14,047,369	△ 5,369	
	職員賞与支出	5,006,000	5,088,894	△ 82,894	
	非常勤職員給与支出	108,000	5,000	103,000	
	退職給付支出	75,000	89,000	△ 14,000	
	法定福利費支出	3,101,000	3,030,015	70,985	
	事業費支出	3,617,000	2,459,294	1,157,706	
	消耗器具備品費支出	604,000	672,896	△ 68,896	
	賃借料支出	290,000	271,100	18,900	
	車輛費支出		400	△ 400	
	車輛燃料費支出	42,000	56,477	△ 14,477	
	諸謝金支出	1,808,000	659,000	1,149,000	
	旅費交通費支出		26,000	△ 26,000	
印刷製本費支出	620,000	545,140	74,860		
通信運搬費支出	243,000	215,556	27,444		
雑支出	10,000	12,725	△ 2,725		
事務費支出	3,416,000	3,833,758	△ 417,758		
福利厚生費支出	65,000	43,450	21,550		
研修研究費支出	139,000	95,900	43,100		
手数料支出		3,300	△ 3,300		
保険料支出	39,000	30,747	8,253		
賃借料支出	962,000	965,662	△ 3,662		
租税公課支出	2,211,000	2,694,699	△ 483,699		
事業活動支出計(2)	29,365,000	28,553,330	811,670		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,000	11,640	36,360		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	438,000	438,000		
	その他の活動収入計(7)	438,000	438,000		
	支出				
拠点区分間繰入金支出(人件費)	486,000	449,640	36,360		
その他の活動支出計(8)	486,000	449,640	36,360		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 48,000	△ 11,640	△ 36,360		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					

権利擁護センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	22,948,176	22,436,000	512,176
	市区町村受託金収益	22,948,176	22,436,000	512,176
	事業収益	5,616,794	4,095,550	1,521,244
	利用料収益	5,616,794	4,095,550	1,521,244
	サービス活動収益計(1)	28,564,970	26,531,550	2,033,420
	費用			
	人件費	22,477,902	20,469,188	2,008,714
	職員給料	14,047,369	13,261,773	785,596
	職員賞与	3,622,804	2,865,002	757,802
	賞与引当金繰入	1,683,714	1,466,090	217,624
	非常勤職員給与	5,000		5,000
	退職給付費用	89,000	44,500	44,500
	法定福利費	3,030,015	2,831,823	198,192
	事業費	2,459,294	2,224,173	235,121
	消耗器具備品費	672,896	379,160	293,736
	賃借料	271,100	289,800	△ 18,700
	車輛費	400	600	△ 200
	車輛燃料費	56,477	37,011	19,466
	諸謝金	659,000	635,000	24,000
	旅費交通費	26,000	10,000	16,000
	印刷製本費	545,140	673,660	△ 128,520
	通信運搬費	215,556	179,538	36,018
	雑費	12,725	19,404	△ 6,679
	事務費	3,833,758	3,504,066	329,692
	福利厚生費	43,450	45,629	△ 2,179
	研修研究費	95,900		95,900
	手数料	3,300	4,873	△ 1,573
保険料	30,747	36,717	△ 5,970	
賃借料	965,662	1,054,260	△ 88,598	
租税公課	2,694,699	2,362,587	332,112	
サービス活動費用計(2)	28,770,954	26,197,427	2,573,527	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 205,984	334,123	△ 540,107	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 205,984	334,123	△ 540,107	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		1,009,689	△ 1,009,689
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	438,000		438,000
	特別収益計(8)	438,000	1,009,689	△ 571,689
	費用			
拠点区分間繰入金費用		560,782	△ 560,782	
拠点区分間繰入金費用(人件費)	449,640	817,680	△ 368,040	
特別費用計(9)	449,640	1,378,462	△ 928,822	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11,640	△ 368,773	357,133	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 217,624	△ 34,650	△ 182,974	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,466,090	△ 1,431,440	△ 34,650	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,683,714	△ 1,466,090	△ 217,624	
活動増減差額の部	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)	△ 1,683,714	△ 1,466,090	△ 217,624

権利擁護サポートセンター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	2,860,270	272,073	2,588,197	流動負債	4,543,984	1,738,163	2,805,821
現金預金	5,580		5,580	事業未払金	2,860,270	272,073	2,588,197
事業未収金	890,794		890,794	賞与引当金	1,683,714	1,466,090	217,624
前払金	72,000		72,000				
拠点区分間貸付金	1,891,896	272,073	1,619,823				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,543,984	1,738,163	2,805,821
その他の固定資産				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	△ 1,683,714	△ 1,466,090	△ 217,624
				(うち当期活動増減差額)	△ 217,624	△ 34,650	△ 182,974
				純資産の部合計	△ 1,683,714	△ 1,466,090	△ 217,624
資産の部合計	2,860,270	272,073	2,588,197	負債及び純資産の部合計	2,860,270	272,073	2,588,197

(単位:円)

計算書類に対する注記（権利擁護サポートセンター拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
- 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法 該当なし
- 5) 有価証券の評価方法 該当なし
- 6) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	権利擁護サポートセンター	権利擁護サポートセンター

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

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	890,794	0	890,794
合計	890,794	0	890,794

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 権利保護科 一トセク

(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	1,466,090	1,683,714 ()	1,466,090 ()		1,683,714	令和6年度6月時賞与引当金
計	1,466,090	1,683,714 ()	1,466,090 ()	0 0	1,683,714	

基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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					
	受託金収入	89,083,000	89,083,000			
	市区町村受託金収入	89,083,000	89,083,000			
		事業活動収入計(1)	89,083,000	89,083,000		
	支出					
	人件費支出	82,166,000	80,885,502	1,280,498		
	職員給料支出	54,093,000	53,006,288	1,086,712		
	職員賞与支出	15,723,000	15,857,373	△ 134,373		
	退職給付支出	783,000	712,000	71,000		
	法定福利費支出	11,567,000	11,309,841	257,159		
	事業費支出	1,759,000	823,731	935,269		
	水道光熱費支出	612,000	423,421	188,579		
	車両費支出	100,000	90,006	9,994		
	車両燃料費支出	228,000	290,304	△ 62,304		
	諸謝金支出	819,000	20,000	799,000		
	事務費支出	5,117,000	4,192,803	924,197		
	福利厚生費支出	242,000	163,219	78,781		
	旅費交通費支出	60,000	34,510	25,490		
	研修研究費支出	250,000	194,520	55,480		
	事務消耗品費支出	283,000	33,060	249,940		
	印刷製本費支出	218,000	194,906	23,094		
	修繕費支出	60,000	156,620	△ 96,620		
	通信運搬費支出	915,000	666,203	248,797		
	会議費支出	10,000	16,467	△ 6,467		
	広報費支出	200,000		200,000		
	業務委託費支出	41,000	40,646	354		
	手数料支出		220	△ 220		
保険料支出	246,000	209,895	36,105			
賃借料支出	2,517,000	2,407,437	109,563			
租税公課支出	7,000	7,200	△ 200			
諸会費支出	25,000	25,000				
雑支出	43,000	42,900	100			
	事業活動支出計(2)	89,042,000	85,902,036	3,139,964		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,000	3,180,964	△ 3,139,964		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入		10,000	△ 10,000		
	車両運搬具売却収入		10,000	△ 10,000		
		施設整備等収入計(4)		10,000	△ 10,000	
	支出					
	固定資産取得支出	988,000	987,440	560		
車両運搬具取得支出	982,000	981,750	250			
その他の固定資産取得支出	6,000	5,690	310			
	施設整備等支出計(5)	988,000	987,440	560		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 988,000	△ 977,440	△ 10,560		

基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他の 活動 による 収支	収入				
	積立資産取崩収入	988,000	2,849,168	△ 1,861,168	
	減価償却積立資産取崩収入	988,000	2,849,168	△ 1,861,168	
	拠点区分間繰入金収入		1,861,728	△ 1,861,728	
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	1,187,000	1,187,000		
	その他の活動収入計(7)	2,175,000	5,897,896	△ 3,722,896	
	支出				
	積立資産支出	635,000	2,639,019	△ 2,004,019	
	減価償却積立資産支出	635,000	2,639,019	△ 2,004,019	
	拠点区分間繰入金支出	50,000	1,911,728	△ 1,861,728	
拠点区分間繰入金支出(人件費)	984,000	983,280	720		
その他の活動支出計(8)	1,669,000	5,534,027	△ 3,865,027		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	506,000	363,869	142,131		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 441,000	2,567,393	△ 3,008,393		
前期末支払資金残高(12)	441,000		441,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,567,393	△ 2,567,393		

基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益 市区町村受託金収益	89,083,000 89,083,000	73,309,052 73,309,052	15,773,948 15,773,948
	サービス活動収益計(1)	89,083,000	73,309,052	15,773,948
サービス活動増減の部	費用			
	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 派遣職員費 退職給付費用 法定福利費 事業費 水道光熱費 車輛費 車輛燃料費 諸謝金 事務費 福利厚生費 旅費交通費 研修研究費 事務消耗品費 印刷製本費 修繕費 通信運搬費 会議費 広報費 業務委託費 手数料 保険料 賃借料 租税公課 諸会費 雑費 減価償却費	83,465,993 53,006,288 12,955,023 5,482,841 712,000 11,309,841 823,731 423,421 90,006 290,304 20,000 4,192,803 163,219 34,510 194,520 33,060 194,906 156,620 666,203 16,467 40,646 220 209,895 2,407,437 7,200 25,000 42,900 777,291	71,365,168 36,305,111 7,268,579 2,902,350 16,757,052 489,500 7,642,576 942,758 494,493 163,515 217,113 67,637 3,681,161 156,212 38,370 140,120 200,128 116,200 160,400 565,907 2,440 40,542 40,646 330 161,293 1,914,885 15,200 25,000 103,488 615,706	12,100,825 16,701,177 5,686,444 2,580,491 △ 16,757,052 222,500 3,667,265 △ 119,027 △ 71,072 △ 73,509 73,191 △ 47,637 511,642 7,007 △ 3,860 54,400 △ 167,068 78,706 △ 3,780 100,296 14,027 △ 40,542 △ 110 48,602 492,552 △ 8,000 △ 60,588 161,585
	サービス活動費用計(2)	89,259,818	76,604,793	12,655,025
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 176,818	△ 3,295,741	3,118,923
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益 雑収益		80,000 80,000	△ 80,000 △ 80,000
	サービス活動外収益計(4)		80,000	△ 80,000
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)		80,000	△ 80,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 176,818	△ 3,215,741	3,038,923

基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	固定資産売却益	9,999	11,658	△ 1,659
	車両運搬具売却益	9,999	11,658	△ 1,659
	拠点区分間繰入金収益	1,861,728	1,214,432	647,296
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	1,187,000		1,187,000
	拠点区分間固定資産移管収益	1,012,739		1,012,739
	特別収益計(8)	4,071,466	1,226,090	2,845,376
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,911,728	50,000	1,861,728
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	983,280	816,600	166,680
拠点区分間固定資産移管費用	1,012,739		1,012,739	
特別費用計(9)	3,907,747	866,600	3,041,147	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	163,719	359,490	△ 195,771	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,099	△ 2,856,251	2,843,152	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,294,196	1,286,761	△ 2,580,957
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,307,295	△ 1,569,490	262,195
	基本金取崩額(14)			
	基本金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	2,849,168	1,000,000	1,849,168
	減価償却積立金取崩額	2,849,168	1,000,000	1,849,168
	その他の積立金積立額(17)	2,639,019	724,706	1,914,313
	減価償却積立金積立額	2,639,019	724,706	1,914,313
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 1,097,146	△ 1,294,196	197,050	

基幹相談支援センター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	3,992,372	2,010,050	1,982,322	流動負債	6,907,820	4,912,400	1,995,420
現金預金	49,200	48,610	590	事業未払金	1,424,979	2,010,050	△ 585,071
事業未収金		1,242,948	△ 1,242,948	賞与引当金	5,482,841	2,902,350	2,580,491
前払金	360,000		360,000				
拠点区分間貸付金	3,583,172	718,492	2,864,680				
固定資産	3,712,186	3,712,187	△ 1	固定負債			
基本財産				負債の部合計	6,907,820	4,912,400	1,995,420
その他の固定資産	3,712,186	3,712,187	△ 1	純資産の部			
車輜運搬具	1,782,422	1,577,964	204,458	基本金			
減価償却積立資産	1,893,884	2,104,033	△ 210,149	基金			
その他の固定資産	35,880	30,190	5,690	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	1,893,884	2,104,033	△ 210,149
				減価償却積立金	1,893,884	2,104,033	△ 210,149
				次期繰越活動増減差額	△ 1,097,146	△ 1,294,196	197,050
				(うち当期活動増減差額)	△ 13,099	△ 2,856,251	2,843,152
				純資産の部合計	796,738	809,837	△ 13,099
資産の部合計	7,704,558	5,722,237	1,982,321	負債及び純資産の部合計	7,704,558	5,722,237	1,982,321

(単位:円)

計算書類に対する注記(基幹相談支援センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式，第二号第四様式，第三号第四様式）
 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (⑩)）
 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (⑩)）

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	基幹相談支援センター	基幹相談支援センター

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

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	4,706,779	2,924,357	1,782,422
合計	4,706,779	2,924,357	1,782,422

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 基幹相談支援センター

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	1,577,964	0	1,971,259	0	777,291	0	989,510	0	1,782,422	0	2,924,357	0	4,706,779	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	1,577,964	0	1,971,259	0	777,291	0	989,510	0	1,782,422	0	2,924,357	0	4,706,779	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金	30,190	0	28,920	0	0	0	23,230	0	35,880	0	0	0	35,880	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)計	30,190	0	28,920	0	0	0	23,230	0	35,880	0	0	0	35,880	0	
その他の固定資産計	1,608,154	0	2,000,179	0	777,291	0	1,012,740	0	1,818,302	0	2,924,357	0	4,742,659	0	
基本財産及び その他の固定資産計	1,608,154	0	2,000,179	0	777,291	0	1,012,740	0	1,818,302	0	2,924,357	0	4,742,659	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	1,608,154	0	2,000,179	0	777,291	0	1,012,740	0	1,818,302	0					

(単位:円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 基幹相談支援センター

(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	2,902,350	5,482,841 ()	2,902,350 ()		5,482,841	令和6年度6月時賞与引当金
計	2,902,350 ()	5,482,841 ()	2,902,350 ()	0 0)	5,482,841	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 基幹相談支援センター

(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
減価償却積立金	2,104,033	2,639,019	2,849,168	1,893,884	
計	2,104,033	2,639,019	2,849,168	1,893,884	

(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
減価償却積立資産	2,104,033	2,639,019	2,849,168	1,893,884	
計	2,104,033	2,639,019	2,849,168	1,893,884	

障害者生活支援等事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	9,632,000	8,855,662	776,338	
	都道府県受託金収入	9,632,000	8,855,662	776,338	
	事業活動収入計(1)	9,632,000	8,855,662	776,338	
	支出				
	人件費支出	5,811,000	6,620,220	△ 809,220	
	職員給料支出	2,310,000	5,079,442	△ 2,769,442	
	非常勤職員給与支出	2,566,000	472,714	2,093,286	
	退職給付支出	132,000	133,500	△ 1,500	
	法定福利費支出	803,000	934,564	△ 131,564	
	事業費支出	430,000	244,396	185,604	
	水道光熱費支出	180,000	138,919	41,081	
	車両費支出	70,000	44,000	26,000	
	車両燃料費支出	180,000	61,477	118,523	
	事務費支出	3,361,000	1,962,006	1,398,994	
	福利厚生費支出	32,000	36,055	△ 4,055	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	研修研究費支出	10,000	1,100	8,900	
	事務消耗品費支出	800,000	748,840	51,160	
	印刷製本費支出	164,000	7,650	156,350	
	通信運搬費支出	215,000	187,037	27,963	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出		113,247	△ 113,247	
	業務委託費支出	41,000	40,646	354	
	保険料支出	35,000	21,812	13,188	
	賃借料支出	920,000	794,894	125,106	
租税公課支出	1,114,000		1,114,000		
雑支出	10,000	10,725	△ 725		
事業活動支出計(2)	9,602,000	8,826,622	775,378		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,000	29,040	960		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
拠点区分間繰入金支出(人件費)	30,000	29,040	960		
その他の活動支出計(8)	30,000	29,040	960		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 30,000	△ 29,040	△ 960		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					

障害者生活支援等事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益 都道府県受託金収益	8,855,662 8,855,662	9,632,000 9,632,000	△ 776,338 △ 776,338
	サービス活動収益計(1)	8,855,662	9,632,000	△ 776,338
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	6,620,220	7,907,773	△ 1,287,553
	職員給料	5,079,442	6,855,600	△ 1,776,158
	非常勤職員給与	472,714		472,714
	退職給付費用	133,500	133,500	
	法定福利費	934,564	918,673	15,891
	事業費	244,396	357,163	△ 112,767
	水道光熱費	138,919	155,634	△ 16,715
	車両費	44,000	77,165	△ 33,165
	車両燃料費	61,477	124,364	△ 62,887
	事務費	1,962,006	2,967,782	△ 1,005,776
	福利厚生費	36,055	53,657	△ 17,602
	研修研究費	1,100		1,100
	事務消耗品費	748,840	641,827	107,013
	印刷製本費	7,650	113,000	△ 105,350
	通信運搬費	187,037	255,857	△ 68,820
	会議費		9,538	△ 9,538
	広報費	113,247		113,247
	業務委託費	40,646	40,646	
	保険料	21,812	61,442	△ 39,630
	賃借料	794,894	770,486	24,408
	租税公課		1,011,429	△ 1,011,429
	雑費	10,725	9,900	825
	サービス活動費用計(2)	8,826,622	11,232,718	△ 2,406,096
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,040	△ 1,600,718	1,629,758
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,040	△ 1,600,718	1,629,758
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		1,629,758	△ 1,629,758
	特別収益計(8)		1,629,758	△ 1,629,758
	費用			
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	29,040	29,040	
	特別費用計(9)	29,040	29,040	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 29,040	1,600,718	△ 1,629,758
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(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)		

計算書類に対する注記(障害者生活支援等事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 該当なし
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類(社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	障害者生活支援等事業	生活支援等事業

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

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	186,862	0	186,862
合計	186,862	0	186,862

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。
 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

障害者雇用安定等事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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					
	受託金収入	30,151,000	28,233,870	1,917,130		
	国受託金収入	30,151,000	28,233,870	1,917,130		
	事業活動収入計(1)		30,151,000	28,233,870	1,917,130	
	支出					
	人件費支出	23,015,000	21,730,995	1,284,005		
	職員給料支出	17,010,000	16,423,058	586,942		
	職員賞与支出	1,999,000	2,018,893	△ 19,893		
	退職給付支出	911,000	311,500	599,500		
	法定福利費支出	3,095,000	2,977,544	117,456		
	事業費支出	784,000	539,221	244,779		
	水道光熱費支出	480,000	356,520	123,480		
	車両燃料費支出	288,000	182,701	105,299		
	諸謝金支出	16,000		16,000		
	事務費支出	6,352,000	5,963,654	388,346		
	福利厚生費支出	51,000	35,720	15,280		
	旅費交通費支出	12,000		12,000		
	研修研究費支出	21,000		21,000		
	事務消耗品費支出	117,000	48,943	68,057		
	印刷製本費支出	176,000	70,560	105,440		
通信運搬費支出	399,000	363,881	35,119			
会議費支出	12,000	6,956	5,044			
業務委託費支出	82,000	81,290	710			
手数料支出		330	△ 330			
保険料支出	128,000	108,344	19,656			
賃借料支出	2,646,000	2,688,479	△ 42,479			
租税公課支出	2,688,000	2,537,701	150,299			
雑支出	20,000	21,450	△ 1,450			
事業活動支出計(2)		30,151,000	28,233,870	1,917,130		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)						
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)						
前期末支払資金残高(12)						
当期末支払資金残高(11)+(12)						

障害者雇用安定等事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益 国受託金収益	28,233,870 28,233,870	27,131,816 27,131,816	1,102,054 1,102,054
	サービス活動収益計(1)	28,233,870	27,131,816	1,102,054
サービス活動増減の部	費用			
	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 退職給付費用 法定福利費 事業費 水道光熱費 車輛費 車輛燃料費 諸謝金 事務費 福利厚生費 旅費交通費 事務消耗品費 印刷製本費 通信運搬費 会議費 業務委託費 手数料 保険料 賃借料 租税公課 雑費	21,823,907 16,423,058 1,436,083 675,722 311,500 2,977,544 539,221 356,520 182,701 7,900 5,963,654 35,720 48,943 70,560 363,881 6,956 81,290 330 108,344 2,688,479 2,537,701 21,450	20,987,105 16,119,599 1,106,606 582,810 311,500 2,866,590 587,303 405,394 49,500 124,509 7,900 5,562,208 41,699 7,540 92,252 36,800 360,624 81,290 220 124,524 2,692,915 2,085,536 38,808	836,802 303,459 329,477 92,912 110,954 △ 48,082 △ 48,874 △ 49,500 58,192 △ 7,900 401,446 △ 5,979 △ 7,540 △ 43,309 33,760 3,257 6,956 81,290 110 △ 16,180 △ 4,436 452,165 △ 17,358
	サービス活動費用計(2)	28,326,782	27,136,616	1,190,166
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 92,912	△ 4,800	△ 88,112
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
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)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 92,912	△ 4,800	△ 88,112
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 92,912	△ 4,800	△ 88,112
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 582,810	△ 578,010	△ 4,800
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 675,722	△ 582,810	△ 92,912
	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)	△ 675,722	△ 582,810	△ 92,912

障害者雇用安定等事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	28,714,980	27,181,716	1,533,264	流動負債	29,390,702	27,764,526	1,626,176
現金預金	49,110	49,900	△ 790	事業未払金	437,255	260,905	176,350
未収受託金	28,233,870	27,131,816	1,102,054	拠点区分間借入金	28,277,725	26,920,811	1,356,914
前払金	432,000		432,000	賞与引当金	675,722	582,810	92,912
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	29,390,702	27,764,526	1,626,176
その他の固定資産				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	△ 675,722	△ 582,810	△ 92,912
				(うち当期活動増減差額)	△ 92,912	△ 4,800	△ 88,112
				純資産の部合計	△ 675,722	△ 582,810	△ 92,912
資産の部合計	28,714,980	27,181,716	1,533,264	負債及び純資産の部合計	28,714,980	27,181,716	1,533,264

(単位:円)

計算書類に対する注記（障害者雇用安定等事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いと見做すため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	障害者雇用安定等事業	障害者雇用安定等事業

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

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
未收受託金	28,233,870	0	28,233,870
合計	28,233,870	0	28,233,870

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 障害者雇用安定等事業

(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	582,810	675,722	582,810	()	675,722	令和6年度6月時賞与引当金
計	582,810	675,722	582,810	(0)	675,722	

開江老人ホーム拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	200,338,000	186,600,181	13,737,819	
	市区町村受託金収入	200,338,000	186,600,181	13,737,819	
	老人福祉事業収入	4,067,000	4,981,185	△ 914,185	
	措置事業収入	4,067,000	4,981,185	△ 914,185	
	受取利息配当金収入		95	△ 95	
	その他の収入	1,370,000	1,757,758	△ 387,758	
	受入研修費収入	40,000		40,000	
	利用者等外給食費収入	1,324,000	1,292,780	31,220	
	雑収入	6,000	464,978	△ 458,978	
	事業活動収入計(1)	205,775,000	193,339,219	12,435,781	
	支出				
	人件費支出	87,318,000	91,909,158	△ 4,591,158	
職員給料支出	62,647,000	55,785,665	6,861,335		
職員賞与支出	10,963,000	11,092,065	△ 129,065		
非常勤職員給与支出	1,200,000	12,209,533	△ 11,009,533		
退職給付支出	916,000	489,500	426,500		
法定福利費支出	11,592,000	12,332,395	△ 740,395		
事業費支出	54,789,000	42,820,008	11,968,992		
給食費支出	28,075,000	21,517,578	6,557,422		
保健衛生費支出	1,697,000	1,042,489	654,511		
被服費支出	1,650,000	1,148,222	501,778		
教養娯楽費支出	1,302,000	517,592	784,408		
日用品費支出	450,000	363,166	86,834		
本人支給金支出	6,664,000	5,174,009	1,489,991		
水道光熱費支出	12,869,000	11,443,269	1,425,731		
消耗器具備品費支出	1,100,000	889,358	210,642		
保険料支出	234,000	140,751	93,249		
賃借料支出	112,000	160,389	△ 48,389		
葬祭費支出	10,000	1,320	8,680		
車輛費支出	260,000	282,832	△ 22,832		
車輛燃料費支出	204,000	137,880	66,120		
諸謝金支出	108,000		108,000		
雑支出	54,000	1,153	52,847		
事務費支出	14,907,000	13,367,716	1,539,284		
福利厚生費支出	509,000	498,158	10,842		
職員被服費支出	50,000	15,000	35,000		
旅費交通費支出	18,000		18,000		
研修研究費支出	150,000	79,060	70,940		
事務消耗品費支出	354,000	367,750	△ 13,750		
印刷製本費支出	50,000	7,092	42,908		
水道光熱費支出	3,217,000	2,860,816	356,184		
修繕費支出	800,000	731,008	68,992		
通信運搬費支出	596,000	494,570	101,430		
会議費支出	10,000	1,056	8,944		
広報費支出	100,000	476,053	△ 376,053		
業務委託費支出	3,167,000	2,218,565	948,435		
手数料支出	159,000	166,743	△ 7,743		
保険料支出	153,000	136,950	16,050		
賃借料支出	868,000	928,254	△ 60,254		
租税公課支出	55,000	57,000	△ 2,000		
保守料支出	2,261,000	2,273,260	△ 12,260		
渉外費支出	10,000		10,000		
諸会費支出	67,000	67,000			
雑支出	2,313,000	1,989,381	323,619		
その他の支出	1,325,000	1,295,930	29,070		
利用者等外給食費支出	1,325,000	1,295,930	29,070		
事業活動支出計(2)	158,339,000	149,392,812	8,946,188		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	47,436,000	43,946,407	3,489,593		

開江老人ホーム拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	993,000	992,618	382	
	減価償却積立資産支出	993,000	992,618	382	
	拠点区分間繰入金支出	95,000	95,000		
拠点区分間繰入金支出(人件費)	46,348,000	46,267,490	80,510		
	その他の活動支出計(8)	47,436,000	47,355,108	80,892	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 47,436,000	△ 47,355,108	△ 80,892	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,408,701	3,408,701	
	前期末支払資金残高(12)		12,416,562	△ 12,416,562	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		9,007,861	△ 9,007,861	

開江老人ホーム拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	186,600,181	193,809,347	△ 7,209,166
	市区町村受託金収益	186,600,181	193,809,347	△ 7,209,166
	老人福祉事業収益	4,981,185	4,628,470	352,715
	措置事業収益	4,981,185	4,628,470	352,715
	サービス活動収益計(1)	191,581,366	198,437,817	△ 6,856,451
	費用			
	人件費	90,614,570	108,803,536	△ 18,188,966
	職員給料	55,785,665	77,746,802	△ 21,961,137
	職員賞与	6,446,445	8,831,478	△ 2,385,033
	賞与引当金繰入	3,351,032	4,645,620	△ 1,294,588
	非常勤職員給与	12,209,533	2,347,234	9,862,299
	退職給付費用	489,500	623,000	△ 133,500
	法定福利費	12,332,395	14,609,402	△ 2,277,007
	事業費	42,820,008	43,771,715	△ 951,707
	給食費	21,517,578	20,124,557	1,393,021
	保健衛生費	1,042,489	1,316,772	△ 274,283
	被服費	1,148,222	1,114,264	33,958
	教養娯楽費	517,592	368,756	148,836
	日用品費	363,166	309,972	53,194
	本人支給金	5,174,009	5,231,876	△ 57,867
水道光熱費	11,443,269	13,051,951	△ 1,608,682	
消耗器具備品費	889,358	1,717,901	△ 828,543	
保険料	140,751	160,257	△ 19,506	
賃借料	160,389	164,627	△ 4,238	
葬祭費	1,320		1,320	
車輛費	282,832	33,550	249,282	
車輛燃料費	137,880	177,232	△ 39,352	
雑費	1,153		1,153	
事務費	13,367,716	12,724,017	643,699	
福利厚生費	498,158	569,220	△ 71,062	
職員被服費	15,000		15,000	
研修研究費	79,060	32,000	47,060	
事務消耗品費	367,750	77,868	289,882	
印刷製本費	7,092	14,990	△ 7,898	
水道光熱費	2,860,816	3,262,990	△ 402,174	
修繕費	731,008	751,949	△ 20,941	
通信運搬費	494,570	555,972	△ 61,402	
会議費	1,056	4,377	△ 3,321	
広報費	476,053	165,417	310,636	
業務委託費	2,218,565	2,314,387	△ 95,822	
手数料	166,743	177,050	△ 10,307	
保険料	136,950	73,170	63,780	
賃借料	928,254	920,982	7,272	
租税公課	57,000		57,000	
保守料	2,273,260	1,950,278	322,982	
諸会費	67,000	67,000		
雑費	1,989,381	1,786,367	203,014	
減価償却費	992,618	1,004,503	△ 11,885	
サービス活動費用計(2)	147,794,912	166,303,771	△ 18,508,859	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,786,454	32,134,046	11,652,408	

開江老人ホーム拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	95	75	20	
	その他のサービス活動外収益	1,757,758	1,934,341	△ 176,583	
	利用者等外給食収益	1,292,780	1,561,520	△ 268,740	
	雑収益	464,978	372,821	92,157	
	サービス活動外収益計(4)	1,757,853	1,934,416	△ 176,563	
費用	その他のサービス活動外費用	1,295,930	1,561,370	△ 265,440	
	利用者等外給食費	1,295,930	1,561,370	△ 265,440	
	サービス活動外費用計(5)	1,295,930	1,561,370	△ 265,440	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		461,923	373,046	88,877	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,248,377	32,507,092	11,741,285	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	拠点区分間繰入金費用	95,000	95,000	
		拠点区分間繰入金費用(人件費)	46,267,490	23,225,040	23,042,450
		その他の特別損失		615	△ 615
		過年度修正額		615	△ 615
特別費用計(9)	46,362,490	23,320,655	23,041,835		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 46,362,490	△ 23,320,655	△ 23,041,835	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,114,113	9,186,437	△ 11,300,550	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,523,273	2,341,339	8,181,934	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,409,160	11,527,776	△ 3,118,616
	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)		992,618	1,004,503	△ 11,885
減価償却積立金積立額		992,618	1,004,503	△ 11,885	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		7,416,542	10,523,273	△ 3,106,731	

開江老人ホーム拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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	29,333,868	34,345,443	△ 5,011,575	流動負債	23,677,039	26,574,501	△ 2,897,462
現金預金	11,265,305	9,727,272	1,538,033	事業未払金	20,326,007	21,928,881	△ 1,602,874
事業未収金	3,165,360	965,255	2,200,105	賞与引当金	3,351,032	4,645,620	△ 1,294,588
未収金	4,773,174	3,297,193	1,475,981				
拠点区分間貸付金	10,130,029	20,355,723	△ 10,225,694				
固定資産	8,945,956	8,945,956		固定負債			
基本財産				負債の部合計	23,677,039	26,574,501	△ 2,897,462
その他の固定資産	8,945,956	8,945,956		純資産の部			
車輜運搬具	771,615	1,624,511	△ 852,896	基本金			
器具及び備品	965,268	1,104,990	△ 139,722	基金			
減価償却積立資産	7,186,243	6,193,625	992,618	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	22,830	22,830		その他の積立金	7,186,243	6,193,625	992,618
				減価償却積立金	7,186,243	6,193,625	992,618
				次期繰越活動増減差額	7,416,542	10,523,273	△ 3,106,731
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,114,113	9,186,437	△ 11,300,550
				純資産の部合計	14,602,785	16,716,898	△ 2,114,113
資産の部合計	38,279,824	43,291,399	△ 5,011,575	負債及び純資産の部合計	38,279,824	43,291,399	△ 5,011,575

(単位:円)

計算書類に対する注記(開江老人ホーム)

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具・器具及び備品 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いと見做すため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類(社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	開江老人ホーム	開江老人ホーム

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

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	7,633,756	6,862,141	771,615
器具及び備品	2,833,370	1,868,102	965,268
合計	10,467,126	8,730,243	1,736,883

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	3,165,360	0	3,165,360
未収金	4,773,174	0	4,773,174
合計	7,938,534	0	7,938,534

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債(賞与引当金を除く)と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 開江老人ホーム

(単位:円)

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		
資産の種類及び名称															
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	1,624,511	0	0	0	852,896	0	0	0	771,615	0	6,862,141	0	7,633,756	0	
器具及び備品	1,104,990	0	0	0	139,722	0	0	0	965,268	0	1,868,102	0	2,833,370	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,729,501	0	0	0	992,618	0	0	0	1,736,883	0	8,730,243	0	10,467,126	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,500	0	556,500	0	
リースイクル預託金	22,830	0	0	0	0	0	0	0	22,830	0	0	0	22,830	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	22,830	0	0	0	0	0	0	0	22,830	0	556,500	0	579,330	0	
その他の固定資産計	2,752,331	0	0	0	992,618	0	0	0	1,759,713	0	9,286,743	0	11,046,456	0	
基本財産及び その他の固定資産計	2,752,331	0	0	0	992,618	0	0	0	1,759,713	0	9,286,743	0	11,046,456	0	
将来入金予定の 償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	2,752,331	0	0	0	992,618	0	0	0	1,759,713	0					

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 開江老人ホム

(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	4,645,620	3,351,032	4,645,620	()	3,351,032	令和6年度6月時賞与引当金
計	4,645,620	3,351,032	4,645,620	(0)	3,351,032	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 開江老人ホーム

(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
減価償却積立金	6,193,625	992,618		7,186,243	
計	6,193,625	992,618		7,186,243	

(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
減価償却積立資産	6,193,625	992,618		7,186,243	
計	6,193,625	992,618		7,186,243	

空白

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	24,755,000	24,755,000		
	市区町村受託金収入	24,755,000	24,755,000		
	就労支援事業収入	26,482,000	26,481,481	519	
	就労支援事業収入	26,482,000	26,481,481	519	
	その他の収入	1,720,000	1,205,430	514,570	
	利用者等外給食費収入	344,000	296,840	47,160	
	雑収入	1,376,000	908,590	467,410	
	事業活動収入計(1)	52,957,000	52,441,911	515,089	
	支出				
	人件費支出	38,177,000	36,557,527	1,619,473	
	職員給料支出	26,840,000	22,989,450	3,850,550	
	職員賞与支出	6,036,000	5,890,466	145,534	
	非常勤職員給与支出		2,784,914	△ 2,784,914	
	退職給付支出	275,000	178,000	97,000	
	法定福利費支出	5,026,000	4,714,697	311,303	
	事業費支出	3,068,000	1,561,909	1,506,091	
	給食費支出	1,377,000	909,440	467,560	
	保健衛生費支出	315,000	28,109	286,891	
	被服費支出	250,000	43,240	206,760	
	教養娯楽費支出	49,000	44,400	4,600	
消耗器具備品費支出	294,000	157,118	136,882		
保険料支出	45,000	36,972	8,028		
車輛費支出	258,000	40,500	217,500		
車輛燃料費支出	480,000	302,130	177,870		
事務費支出	677,000	452,853	224,147		
福利厚生費支出	120,000	164,577	△ 44,577		
研修研究費支出	25,000		25,000		
事務消耗品費支出	26,000	8,066	17,934		
印刷製本費支出	3,000	1,500	1,500		
修繕費支出	30,000		30,000		
通信運搬費支出	309,000	130,220	178,780		
業務委託費支出	70,000	48,320	21,680		
保険料支出	94,000	95,220	△ 1,220		
賃借料支出		4,950	△ 4,950		
就労支援事業支出	26,482,000	23,037,374	3,444,626		
就労支援事業販管費支出	26,482,000	23,037,374	3,444,626		
その他の支出	345,000	300,540	44,460		
利用者等外給食費支出	345,000	300,540	44,460		
事業活動支出計(2)	68,749,000	61,910,203	6,838,797		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 15,792,000	△ 9,468,292	△ 6,323,708		
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)					

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他の 活動 による 収 支	取入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	12,143,000	12,143,000		
	その他の活動収入計(7)	12,143,000	12,143,000		
	支出				
	積立資産支出		220,965	△ 220,965	
	減価償却積立資産支出		220,965	△ 220,965	
	拠点区分間繰入金支出	20,000	20,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	99,000	197,280	△ 98,280	
	その他の活動支出計(8)	119,000	438,245	△ 319,245	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,024,000	11,704,755	319,245	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,768,000	2,236,463	△ 6,004,463		
前期末支払資金残高(12)	3,768,000	24,083,365	△ 20,315,365		
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,319,828	△ 26,319,828		

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	24,755,000	25,419,000	△ 664,000
	市区町村受託金収益	24,755,000	25,419,000	△ 664,000
	就労支援事業収益	26,481,481	26,481,481	
	就労支援事業収益	26,481,481	26,481,481	
	サービス活動収益計(1)	51,236,481	51,900,481	△ 664,000
	費用			
	人件費	37,265,939	27,982,359	9,283,580
	職員給料	22,989,450	18,327,300	4,662,150
	職員賞与	4,582,716	2,526,459	2,056,257
	賞与引当金繰入	2,016,162	1,307,750	708,412
	非常勤職員給与	2,784,914	2,111,064	673,850
	退職給付費用	178,000	133,500	44,500
	法定福利費	4,714,697	3,576,286	1,138,411
	事業費	1,561,909	1,496,158	65,751
	給食費	909,440	850,300	59,140
	保健衛生費	28,109	38,583	△ 10,474
	被服費	43,240		43,240
	教養娯楽費	44,400	57,236	△ 12,836
	消耗器具備品費	157,118		157,118
	保険料	36,972	40,171	△ 3,199
車輛費	40,500	107,756	△ 67,256	
車輛燃料費	302,130	402,112	△ 99,982	
事務費	452,853	672,993	△ 220,140	
福利厚生費	164,577	170,941	△ 6,364	
事務消耗品費	8,066		8,066	
印刷製本費	1,500		1,500	
通信運搬費	130,220	257,032	△ 126,812	
業務委託費	48,320	42,100	6,220	
保険料	95,220	132,920	△ 37,700	
賃借料	4,950		4,950	
租税公課		70,000	△ 70,000	
就労支援事業費用	23,037,374	21,501,251	1,536,123	
就労支援事業販管費	23,037,374	21,501,251	1,536,123	
減価償却費	220,965	202,551	18,414	
サービス活動費用計(2)	62,539,040	51,855,312	10,683,728	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,302,559	45,169	△ 11,347,728	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,205,430	1,078,960	126,470
	利用者等外給食収益	296,840	231,600	65,240
	雑収益	908,590	847,360	61,230
	サービス活動外収益計(4)	1,205,430	1,078,960	126,470
費用				
その他のサービス活動外費用	300,540	241,120	59,420	
利用者等外給食費	300,540	241,120	59,420	
サービス活動外費用計(5)	300,540	241,120	59,420	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	904,890	837,840	67,050	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,397,669	883,009	△ 11,280,678	

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	固定資産売却益		1,659	△ 1,659
	車両運搬具売却益		1,659	△ 1,659
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	12,143,000	3,641,000	8,502,000
	特別収益計(8)	12,143,000	3,642,659	8,500,341
	費用			
拠点区分間繰入金費用	20,000	1,377,000	△ 1,357,000	
拠点区分間繰入金費用(人件費)	197,280	165,360	31,920	
特別費用計(9)	217,280	1,542,360	△ 1,325,080	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,925,720	2,100,299	9,825,421	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,528,051	2,983,308	△ 1,455,257	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,464,064	19,792,307	3,671,757
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,992,115	22,775,615	2,216,500
	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)		1,000,000	△ 1,000,000
	減価償却積立金取崩額		1,000,000	△ 1,000,000
	その他の積立金積立額(17)	220,965	311,551	△ 90,586
減価償却積立金積立額	220,965	311,551	△ 90,586	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	24,771,150	23,464,064	1,307,086	

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	31,661,008	26,796,064	4,864,944	流動負債	7,357,342	4,020,449	3,336,893
現金預金	38,460	37,474	986	事業未払金	2,690,421	2,379,510	310,911
事業未収金	107,380	112,170	△ 4,790	拠点区分間借入金	2,650,759	333,189	2,317,570
未収受託金	6,618,781	6,618,781		賞与引当金	2,016,162	1,307,750	708,412
拠点区分間貸付金	24,896,387	20,027,639	4,868,748				
固定資産	2,258,281	2,258,281		固定負債			
基本財産				負債の部合計	7,357,342	4,020,449	3,336,893
その他の固定資産	2,258,281	2,258,281		純資産の部			
車輛運搬具	460,344	681,309	△ 220,965	基本金			
減価償却積立資産	1,790,797	1,569,832	220,965	基金			
その他の固定資産	7,140	7,140		国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	1,790,797	1,569,832	220,965
				減価償却積立金	1,790,797	1,569,832	220,965
				次期繰越活動増減差額	24,771,150	23,464,064	1,307,086
				(うち当期活動増減差額)	1,528,051	2,983,308	△ 1,455,257
				純資産の部合計	26,561,947	25,033,896	1,528,051
資産の部合計	33,919,289	29,054,345	4,864,944	負債及び純資産の部合計	33,919,289	29,054,345	4,864,944

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 ・リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㉠)）
 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㉡)）

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	就労継続A型
		就労移行支援

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

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	883,860	423,516	460,344
合計	883,860	423,516	460,344

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	107,380	0	107,380
未収受託金	6,618,781	0	6,618,781
合計	6,726,161	0	6,726,161

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
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額，時下及び評価損益は，以下のとおりである。
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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は，貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 就労支援事業所水戸市リサイクルセンター

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	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	681,309	0	0	0	220,965	0	0	0	460,344	0	423,516	0	883,860	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	681,309	0	0	0	220,965	0	0	0	460,344	0	423,516	0	883,860	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金	7,140	0	0	0	0	0	0	0	7,140	0	0	0	7,140	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)計	7,140	0	0	0	0	0	0	0	7,140	0	0	0	7,140	0	
その他の固定資産計	688,449	0	0	0	220,965	0	0	0	467,484	0	423,516	0	891,000	0	
基本財産及び その他の固定資産計	688,449	0	0	0	220,965	0	0	0	467,484	0	423,516	0	891,000	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	688,449	0	0	0	220,965	0	0	0	467,484	0					

(単位:円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 就労支援事業所水戸市リサイクルセンター

(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	1,307,750	3,323,912	2,615,500	()	2,016,162	令和6年度6月時賞与引当金
計	1,307,750	3,323,912	2,615,500	(0)	2,016,162	

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	就労リサイクル (就労A型)	就労リサイクル (就労移行)			
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	12,377,500	12,377,500	24,755,000	24,755,000
	市区町村受託金収入	12,377,500	12,377,500	24,755,000	24,755,000
	就労支援事業収入	13,240,740	13,240,741	26,481,481	26,481,481
	就労支援事業収入	13,240,740	13,240,741	26,481,481	26,481,481
	その他の収入	602,715	602,715	1,205,430	1,205,430
	利用者等外給食費収入	148,420	148,420	296,840	296,840
	雑収入	454,295	454,295	908,590	908,590
	事業活動収入計(1)	26,220,955	26,220,956	52,441,911	52,441,911
	支出				
	人件費支出	20,989,164	15,568,363	36,557,527	36,557,527
	職員給料支出	11,494,725	11,494,725	22,989,450	22,989,450
	職員賞与支出	4,352,689	1,537,777	5,890,466	5,890,466
	非常勤職員給与支出	2,784,914		2,784,914	2,784,914
	退職給付支出	89,000	89,000	178,000	178,000
	法定福利費支出	2,267,836	2,446,861	4,714,697	4,714,697
	事業費支出	881,134	680,775	1,561,909	1,561,909
給食費支出	454,720	454,720	909,440	909,440	
保健衛生費支出	14,055	14,054	28,109	28,109	
被服費支出	43,240		43,240	43,240	
教養娯楽費支出	22,200	22,200	44,400	44,400	
消耗器具備品費支出	157,118		157,118	157,118	
保険料支出	18,486	18,486	36,972	36,972	
車輛費支出	20,250	20,250	40,500	40,500	
車輛燃料費支出	151,065	151,065	302,130	302,130	
事務費支出	233,685	219,168	452,853	452,853	
福利厚生費支出	82,289	82,288	164,577	164,577	
事務消耗品費支出	8,066		8,066	8,066	
印刷製本費支出	1,500		1,500	1,500	
通信運搬費支出	65,110	65,110	130,220	130,220	
業務委託費支出	24,160	24,160	48,320	48,320	
保険料支出	47,610	47,610	95,220	95,220	
賃借料支出	4,950		4,950	4,950	
就労支援事業支出	18,395,698	4,641,676	23,037,374	23,037,374	
就労支援事業販管費支出	18,395,698	4,641,676	23,037,374	23,037,374	
その他の支出	150,270	150,270	300,540	300,540	
利用者等外給食費支出	150,270	150,270	300,540	300,540	
事業活動支出計(2)	40,649,951	21,260,252	61,910,203	61,910,203	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 14,428,996	4,960,704	△ 9,468,292	△ 9,468,292	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	12,143,000		12,143,000	12,143,000
	その他の活動収入計(7)	12,143,000		12,143,000	12,143,000
	支出				
	積立資産支出	220,965		220,965	220,965
	減価償却積立資産支出	220,965		220,965	220,965
拠点区分間繰入金支出	20,000		20,000	20,000	
拠点区分間繰入金支出(人件費)	98,640	98,640	197,280	197,280	
その他の活動支出計(8)	339,605	98,640	438,245	438,245	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,803,395	△ 98,640	11,704,755	11,704,755	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 2,625,601	4,862,064	2,236,463	2,236,463	
前期末支払資金残高(11)	4,127,922	19,955,443	24,083,365	24,083,365	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,502,321	24,817,507	26,319,828	26,319,828	

就労支援事業所水戸市リサイクルセンター拠点区分 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
		就労リサイクル (就労A型)	就労リサイクル (就労移行)			
サービス活動増減の部	収益					
	受託金収益	12,377,500	12,377,500	24,755,000		24,755,000
	市区町村受託金収益	12,377,500	12,377,500	24,755,000		24,755,000
	就労支援事業収益	13,240,740	13,240,741	26,481,481		26,481,481
	就労支援事業収益	13,240,740	13,240,741	26,481,481		26,481,481
	サービス活動収益計(1)	25,618,240	25,618,241	51,236,481		51,236,481
	費用					
	人件費	21,697,576	15,568,363	37,265,939		37,265,939
	職員給料	11,494,725	11,494,725	22,989,450		22,989,450
	職員賞与	3,044,939	1,537,777	4,582,716		4,582,716
	賞与引当金繰入	2,016,162		2,016,162		2,016,162
	非常勤職員給与	2,784,914		2,784,914		2,784,914
	退職給付費用	89,000	89,000	178,000		178,000
	法定福利費	2,267,836	2,446,861	4,714,697		4,714,697
	事業費	881,134	680,775	1,561,909		1,561,909
	給食費	454,720	454,720	909,440		909,440
	保健衛生費	14,055	14,054	28,109		28,109
	被服費	43,240		43,240		43,240
	教養娯楽費	22,200	22,200	44,400		44,400
	消耗器具備品費	157,118		157,118		157,118
	保険料	18,486	18,486	36,972		36,972
	車輛費	20,250	20,250	40,500		40,500
	車輛燃料費	151,065	151,065	302,130		302,130
	事務費	233,685	219,168	452,853		452,853
	福利厚生費	82,289	82,288	164,577		164,577
	事務消耗品費	8,066		8,066		8,066
	印刷製本費	1,500		1,500		1,500
通信運搬費	65,110	65,110	130,220		130,220	
業務委託費	24,160	24,160	48,320		48,320	
保険料	47,610	47,610	95,220		95,220	
賃借料	4,950		4,950		4,950	
就労支援事業費用	18,395,698	4,641,676	23,037,374		23,037,374	
就労支援事業販管費	18,395,698	4,641,676	23,037,374		23,037,374	
減価償却費	220,965		220,965		220,965	
サービス活動費用計(2)	41,429,058	21,109,982	62,539,040		62,539,040	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,810,818	4,508,259	△ 11,302,559		△ 11,302,559	
サービス活動外増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	602,715	602,715	1,205,430		1,205,430
	利用者等外給食収益	148,420	148,420	296,840		296,840
	雑収益	454,295	454,295	908,590		908,590
	サービス活動外収益計(4)	602,715	602,715	1,205,430		1,205,430
費用						
その他のサービス活動外費用	150,270	150,270	300,540		300,540	
利用者等外給食費	150,270	150,270	300,540		300,540	
サービス活動外費用計(5)	150,270	150,270	300,540		300,540	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	452,445	452,445	904,890		904,890	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,358,373	4,960,704	△ 10,397,669		△ 10,397,669	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 就労支援事業所水戸市リサイクルセンター

(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
減価償却積立金	1,569,832	220,965		1,790,797	
計	1,569,832	220,965	0	1,790,797	

(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
減価償却積立資産	1,569,832	220,965		1,790,797	
計	1,569,832	220,965	0	1,790,797	

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 就労支援事業所水戸市リサイクルセンター

(単位:円)

勘定科目	合計	就労支援事業所水戸市リサイクルセンター		
		就労リサイクル (就労 A型)	就労リサイクル (就労移行)	
		金額	金額	
収益	就労支援事業収益	26,481,481	13,240,740	13,240,741
	就労支援事業活動収益計	26,481,481	13,240,740	13,240,741
費用	就労支援事業販売原価			
	合計			
	差引			
	就労支援事業販管費	23,037,374	18,395,698	4,641,676
	就労支援事業活動費用計	23,037,374	18,395,698	4,641,676
	就労支援事業活動増減差額	3,444,107	△ 5,154,958	8,599,065

就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 就労支援事業所水戸市リサイクルセンター

(単位:円)

勘定科目	合計	就労支援事業所水戸市リサイクルセンター	
		就労リサイクル（就労A型）	就労リサイクル（就労移行）
		金額	金額
1. 利用者工賃	15,744,642	14,773,324	971,318
2. 就労支援事業指導員等給与	1,222,325	611,163	611,162
3. 法定福利費	2,673,032	1,277,235	1,395,797
4. 消耗品費	365,179	182,590	182,589
5. 燃料費	58,278	29,139	29,139
6. 修繕費	70,576	70,576	
7. 通信運搬費	221,254	110,627	110,627
8. 損害保険料	14,640	7,320	7,320
9. 賃借料	281,166	140,583	140,583
10. 租税公課	2,379,132	1,189,566	1,189,566
11. 雑費	7,150	3,575	3,575
就労支援事業販管費合計	23,037,374	18,395,698	4,641,676

就労支援事業所あかつか拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	14,930,000	14,930,000		
	市区町村受託金収入	14,930,000	14,930,000		
	就労支援事業収入	9,460,000	10,413,220	△ 953,220	
	受取利息配当金収入		86	△ 86	
	その他の収入	1,610,000	1,158,210	451,790	
	利用者等外給食費収入	107,000	105,740	1,260	
	雑収入	1,503,000	1,052,470	450,530	
	事業活動収入計(1)	26,000,000	26,501,516	△ 501,516	
	支出				
	人件費支出	16,040,000	16,109,432	△ 69,432	
	職員給料支出	10,204,000	10,349,258	△ 145,258	
	職員賞与支出	2,114,000	2,126,019	△ 12,019	
	非常勤職員給与支出	1,371,000	1,356,350	14,650	
	退職給付支出	44,000	44,500	△ 500	
	法定福利費支出	2,307,000	2,233,305	73,695	
	事業費支出	2,653,000	1,975,150	677,850	
	給食費支出	1,504,000	1,052,030	451,970	
	保健衛生費支出	100,000	33,700	66,300	
	被服費支出	280,000	250,547	29,453	
	教養娯楽費支出	200,000	199,592	408	
	水道光熱費支出	437,000	326,552	110,448	
	保険料支出	20,000	10,078	9,922	
	車輛費支出	70,000	22,070	47,930	
	車輛燃料費支出	42,000	80,581	△ 38,581	
	事務費支出	923,000	468,138	454,862	
福利厚生費支出	75,000	49,780	25,220		
職員被服費支出	40,000	32,203	7,797		
旅費交通費支出	8,000		8,000		
研修研究費支出	31,000		31,000		
事務消耗品費支出	347,000	110,011	236,989		
印刷製本費支出	16,000	1,500	14,500		
修繕費支出	100,000	29,865	70,135		
通信運搬費支出	99,000	75,870	23,130		
保険料支出	19,000		19,000		
賃借料支出	182,000	161,759	20,241		
租税公課支出	2,000		2,000		
雑支出	4,000	7,150	△ 3,150		
就労支援事業支出	9,460,000	10,452,354	△ 992,354		
就労支援事業販売原価支出	2,375,000	4,205,704	△ 1,830,704		
就労支援事業販管費支出	7,085,000	6,246,650	838,350		
その他の支出	108,000	106,180	1,820		
利用者等外給食費支出	108,000	106,180	1,820		
事業活動支出計(2)	29,184,000	29,111,254	72,746		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,184,000	△ 2,609,738	△ 574,262		
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)					

就労支援事業所あかつか拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他の 活動 による 収支	取入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	2,108,000	2,108,000		
	その他の活動収入計(7)	2,108,000	2,108,000		
	支出				
	積立資産支出	260,000	257,958	2,042	
	備品等購入積立資産支出		30	△ 30	
	工賃積立資産支出		30	△ 30	
	減価償却積立資産支出	260,000	257,898	2,102	
	拠点区分間繰入金支出	20,000	20,000		
	拠点区分間繰入金支出(人件費)	58,000	57,120	880	
その他の活動支出計(8)	338,000	335,078	2,922		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,770,000	1,772,922	△ 2,922		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,414,000	△ 836,816	△ 577,184		

前期末支払資金残高(12)	1,414,000	6,598,529	△ 5,184,529	
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,761,713	△ 5,761,713	

就労支援事業所あかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	14,930,000	14,441,000	489,000
	市区町村受託金収益	14,930,000	14,441,000	489,000
	就労支援事業収益	10,413,220	10,134,060	279,160
	サービス活動収益計(1)	25,343,220	24,575,060	768,160
	費用			
	人件費	16,132,164	15,607,373	524,791
	職員給料	10,349,258	10,132,766	216,492
	職員賞与	1,444,019	1,391,477	52,542
	賞与引当金繰入	704,732	682,000	22,732
	非常勤職員給与	1,356,350	1,340,108	16,242
	退職給付費用	44,500	44,500	
	法定福利費	2,233,305	2,016,522	216,783
	事業費	1,975,150	1,880,476	94,674
	給食費	1,052,030	1,012,480	39,550
	保健衛生費	33,700	38,750	△ 5,050
	被服費	250,547	240,469	10,078
	教養娯楽費	199,592	93,870	105,722
	水道光熱費	326,552	366,489	△ 39,937
	保険料	10,078	18,993	△ 8,915
車輛費	22,070	45,318	△ 23,248	
車輛燃料費	80,581	64,107	16,474	
事務費	468,138	682,714	△ 214,576	
福利厚生費	49,780	62,684	△ 12,904	
職員被服費	32,203	33,198	△ 995	
研修研究費		12,000	△ 12,000	
事務消耗品費	110,011	194,952	△ 84,941	
印刷製本費	1,500	1,500		
修繕費	29,865	97,400	△ 67,535	
通信運搬費	75,870	76,282	△ 412	
保険料		38,450	△ 38,450	
賃借料	161,759	151,380	10,379	
租税公課		8,400	△ 8,400	
雑費	7,150	6,468	682	
就労支援事業費用	10,477,243	10,093,590	383,653	
就労支援事業販売原価	4,205,704	3,814,375	391,329	
就労支援事業販管費	6,271,539	6,279,215	△ 7,676	
減価償却費	257,872	257,872		
サービス活動費用計(2)	29,310,567	28,522,025	788,542	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,967,347	△ 3,946,965	△ 20,382	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	86	86	
	その他のサービス活動外収益	1,158,210	1,132,640	25,570
	利用者等外給食収益	105,740	120,160	△ 14,420
	雑収益	1,052,470	1,012,480	39,990
	サービス活動外収益計(4)	1,158,296	1,132,726	25,570
	費用			
その他のサービス活動外費用	106,180	120,160	△ 13,980	
利用者等外給食費	106,180	120,160	△ 13,980	
サービス活動外費用計(5)	106,180	120,160	△ 13,980	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,052,116	1,012,566	39,550	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,915,231	△ 2,934,399	19,168	

就労支援事業所あかつか拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	拠点区分間繰入金収益(人件費)	2,108,000	1,934,000	174,000
	特別収益計(8)	2,108,000	1,934,000	174,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	20,000	1,020,000	△ 1,000,000
	拠点区分間繰入金費用(人件費)	57,120	56,760	360
	特別費用計(9)	77,120	1,076,760	△ 999,640
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,030,880	857,240	1,173,640
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 884,351	△ 2,077,159	1,192,808
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,337,523	8,672,640	△ 2,335,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,453,172	6,595,481	△ 1,142,309
	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)	257,958	257,958	
		減価償却積立金積立額	257,898	257,898
	備品等購入積立金積立額	30	30	
	工賃積立金積立額	30	30	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	5,195,214	6,337,523	△ 1,142,309

就労支援事業所あかつか拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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	9,867,714	9,823,559	44,155	流動負債	4,810,733	3,907,030	903,703
現金預金	8,289,224	8,161,143	128,081	事業未払金	1,224,503	1,102,840	121,663
事業未収金	1,434,490	1,468,680	△ 34,190	拠点区分間借入金	2,881,498	2,122,190	759,308
前払金	144,000		144,000	賞与引当金	704,732	682,000	22,732
拠点区分間貸付金		193,736	△ 193,736				
固定資産	9,843,375	9,868,178	△ 24,803	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,810,733	3,907,030	903,703
その他の固定資産	9,843,375	9,868,178	△ 24,803	純資産の部			
車輻運搬具	128,939	386,811	△ 257,872	基本金			
器具及び備品	1,784	26,673	△ 24,889	基金			
備品等購入積立資産	3,015,107	3,015,077	30	国庫補助金等特別積立金			
工賃積立資産	3,015,107	3,015,077	30	その他の積立金	9,705,142	9,447,184	257,958
減価償却積立資産	3,674,928	3,417,030	257,898	備品等購入積立金	3,015,107	3,015,077	30
その他の固定資産	7,510	7,510		工賃積立金	3,015,107	3,015,077	30
				減価償却積立金	3,674,928	3,417,030	257,898
				次期繰越活動増減差額	5,195,214	6,337,523	△ 1,142,309
				(うち当期活動増減差額)	△ 884,351	△ 2,077,159	1,192,808
資産の部合計	19,711,089	19,691,737	19,352	純資産の部合計	14,900,356	15,784,707	△ 884,351
				負債及び純資産の部合計	19,711,089	19,691,737	19,352

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労支援事業所あかつか拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
- 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
- 3) 原材料の評価方法 該当なし
- 4) 減価償却の計算方法
 - ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品 定額法
 - ・ リース資産 該当なし
- 5) 有価証券の評価方法 該当なし
- 6) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 該当なし
 - ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））は省略している。
- 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	就労支援事業所あかつか	就労継続B型

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

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は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	2,151,490	2,022,551	128,939
器具及び備品	2,896,260	2,894,476	1,784
合計	5,047,750	4,917,027	130,723

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	1,434,490	0	1,434,490
合計	1,434,490	0	1,434,490

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 就労支援事業所あかつか

(単位：円)

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					
その他の固定資産 (有形固定資産)												
車両及び運搬具	386,811	0	0	257,872	0	0	0	128,939	2,022,551	2,151,490	0	
器具及び備品	26,673	0	0	24,889	0	0	0	1,784	2,894,476	2,896,260	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	413,484	0	0	282,761	0	0	0	130,723	4,917,027	5,047,750	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)												
リサイクル預託金	7,510	0	0	0	0	0	0	7,510	0	7,510	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	7,510	0	0	0	0	0	0	7,510	0	7,510	0	
その他の固定資産計	420,994	0	0	282,761	0	0	0	138,233	4,917,027	5,055,260	0	
基本財産及び その他の固定資産計	420,994	0	0	282,761	0	0	0	138,233	4,917,027	5,055,260	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0			0		0					
差引	420,994	0	0	282,761	0	0	0	138,233				

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 就労支援事業所あかつか

(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	682,000	704,732	682,000	()	704,732	令和6年度6月時賞与引当金
計	682,000	704,732	682,000	(0)	704,732	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 就労支援事業所あかつか

(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
備品等購入積立金	3,015,077	30		3,015,107	
工賃積立金	3,015,077	30		3,015,107	
減価償却積立金	3,417,030	257,898		3,674,928	
計	9,447,184	257,958	0	9,705,142	

(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
備品等購入積立資産	3,015,077	30		3,015,107	
工賃積立資産	3,015,077	30		3,015,107	
減価償却積立資産	3,417,030	257,898		3,674,928	
計	9,447,184	257,958	0	9,705,142	

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 就労支援事業所あかつか

(単位:円)

勘定科目		合計	就労あかつか (喫茶)	就労あかつか (清掃)
収益	就労支援事業収益	2,464,900	2,464,900	
	就労支援事業収益 (内部:事業)	3,741,180		3,741,180
	就労支援事業収益 (内部:拠点)	4,207,140	1,004,100	3,203,040
	就労支援事業活動収益計	10,413,220	3,469,000	6,944,220
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	4,205,704	4,205,704	
	合計	4,205,704	4,205,704	
	差引	4,205,704	4,205,704	
	就労支援事業販管費	6,271,539	107,745	6,163,794
	就労支援事業活動費用計	10,477,243	4,313,449	6,163,794
就労支援事業活動増減差額		△ 64,023	△ 844,449	780,426

就労支援事業製造原価明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 就労支援事業所あかつか

(単位:円)

勘定科目	合計	就労あかつか (喫茶)	就労あかつか (清掃)
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	2,164,937	2,164,937	
計	2,164,937	2,164,937	
当期材料費	2,164,937	2,164,937	
II 労務費			
1. 利用者工賃	1,050,758	1,050,758	
当期労務費	1,050,758	1,050,758	
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 福利厚生費	22,176	22,176	
2. 消耗品費	66,174	66,174	
3. 水道光熱費	660,551	660,551	
4. 修繕費	36,300	36,300	
5. 租税公課	163,008	163,008	
6. 雑費	41,800	41,800	
当期経費	990,009	990,009	
当期就労支援事業製造総費用	4,205,704	4,205,704	
合計	4,205,704	4,205,704	
当期就労支援事業製造原価	4,205,704	4,205,704	

就労支援事業販管費明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会拠点区分 就労支援事業所あかつか

(単位:円)

勘定科目	合計	就労あかつか (喫茶)	就労あかつか (清掃)
1. 利用者工賃	3,787,219		3,787,219
2. 消耗品費	782,885	96,195	686,690
3. 燃料費	316,870		316,870
4. 修繕費	70,422		70,422
5. 損害保険料	35,110		35,110
6. 賃借料	72,000		72,000
7. 租税公課	27,400		27,400
8. 手数料	71,170	11,550	59,620
9. 減価償却費	24,889		24,889
10. 雑費	1,083,574		1,083,574
就労支援事業販管費合計	6,271,539	107,745	6,163,794

生活支援体制整備事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	11,923,000	11,923,000		
	市区町村受託金収入	11,923,000	11,923,000		
	事業活動収入計(1)	11,923,000	11,923,000		
	支出				
	人件費支出	15,145,000	13,072,900	2,072,100	
	職員給料支出	10,008,000	8,504,348	1,503,652	
	職員賞与支出	2,693,000	2,783,753	△ 90,753	
	退職給付支出	387,000	44,500	342,500	
	法定福利費支出	2,057,000	1,740,299	316,701	
	事業費支出	540,000	109,576	430,424	
	消耗器具備品費支出	360,000	20,033	339,967	
	車両燃料費支出	60,000	59,543	457	
	諸謝金支出	120,000	30,000	90,000	
	事務費支出	1,769,000	1,041,433	727,567	
	福利厚生費支出	44,000	26,400	17,600	
	研修研究費支出	100,000		100,000	
	事務消耗品費支出	219,000	9,875	209,125	
	印刷製本費支出	290,000	178,628	111,372	
	通信運搬費支出	81,000	54,600	26,400	
会議費支出	32,000	22,939	9,061		
保険料支出	44,000	41,353	2,647		
賃借料支出	844,000	700,488	143,512		
租税公課支出	108,000		108,000		
雑支出	7,000	7,150	△ 150		
事業活動支出計(2)	17,454,000	14,223,909	3,230,091		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,531,000	△ 2,300,909	△ 3,230,091		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入(人件費)	5,577,000	2,345,189	3,231,811	
	その他の活動収入計(7)	5,577,000	2,345,189	3,231,811	
	支出				
拠点区分間繰入金支出(人件費)	46,000	44,280	1,720		
その他の活動支出計(8)	46,000	44,280	1,720		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,531,000	2,300,909	3,230,091		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					

生活支援体制整備事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	11,923,000	14,090,000	△ 2,167,000
	市区町村受託金収益	11,923,000	14,090,000	△ 2,167,000
	サービス活動収益計(1)	11,923,000	14,090,000	△ 2,167,000
	費用			
	人件費	12,988,940	14,346,329	△ 1,357,389
	職員給料	8,504,348	9,353,294	△ 848,946
	職員賞与	1,765,863	1,923,419	△ 157,556
	賞与引当金繰入	933,930	1,017,890	△ 83,960
	退職給付費用	44,500	89,000	△ 44,500
	法定福利費	1,740,299	1,962,726	△ 222,427
	事業費	109,576	242,023	△ 132,447
	消耗器具備品費	20,033	170,298	△ 150,265
	車両費		1,228	△ 1,228
	車両燃料費	59,543	40,497	19,046
	諸謝金	30,000	30,000	
	事務費	1,041,433	1,097,283	△ 55,850
	福利厚生費	26,400	28,738	△ 2,338
	研修研究費		36,000	△ 36,000
	事務消耗品費	9,875	15,840	△ 5,965
	印刷製本費	178,628	160,830	17,798
通信運搬費	54,600	45,360	9,240	
会議費	22,939	13,141	9,798	
保険料	41,353	41,050	303	
賃借料	700,488	743,388	△ 42,900	
雑費	7,150	12,936	△ 5,786	
サービス活動費用計(2)	14,139,949	15,685,635	△ 1,545,686	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,216,949	△ 1,595,635	△ 621,314	
サービス活動外増減の部				
収益				
サービス活動外収益計(4)				
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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,216,949	△ 1,595,635	△ 621,314	
特別増減の部				
収益				
拠点区分間繰入金収益		1,684,075	△ 1,684,075	
拠点区分間繰入金収益(人件費)	2,345,189		2,345,189	
特別収益計(8)	2,345,189	1,684,075	661,114	
費用				
拠点区分間繰入金費用(人件費)	44,280	90,480	△ 46,200	
特別費用計(9)	44,280	90,480	△ 46,200	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,300,909	1,593,595	707,314	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,960	△ 2,040	86,000	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,017,890	△ 1,015,850	△ 2,040	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 933,930	△ 1,017,890	83,960	
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)	△ 933,930	△ 1,017,890	83,960	

生活支援体制整備事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	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	264,299	2,375,000	△ 2,110,701	流動負債	1,198,229	3,392,890	△ 2,194,661
事業未収金	10,000		10,000	事業未払金	264,299	173,874	90,425
前払金	144,000	2,375,000	△ 2,375,000	拠点区分間借入金		2,201,126	△ 2,201,126
拠点区分間貸付金	110,299		144,000	賞与引当金	933,930	1,017,890	△ 83,960
			110,299				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,198,229	3,392,890	△ 2,194,661
その他の固定資産				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	△ 933,930	△ 1,017,890	83,960
				(うち当期活動増減差額)	83,960	△ 2,040	86,000
				純資産の部合計	△ 933,930	△ 1,017,890	83,960
資産の部合計	264,299	2,375,000	△ 2,110,701	負債及び純資産の部合計	264,299	2,375,000	△ 2,110,701

計算書類に対する注記（生活支援体制整備事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いと判断し計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3 (⑩)）は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3 (⑩)）は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	生活支援体制整備事業	生活支援体制整備事業

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
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
該当なし			
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

引当金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 生活支援体制整備事業

(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	1,017,890	933,930	1,017,890	()	933,930	令和6年度6月時賞与引当金
計	1,017,890	933,930	1,017,890	(0)	933,930	

在宅福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	経常経費補助金収入		250,000	△ 250,000	
	市区町村補助金収入		250,000	△ 250,000	
	介護保険事業収入	32,229,000	26,001,915	6,227,085	
	居宅介護支援介護料収入	30,415,000	24,518,865	5,896,135	
	その他の事業収入	1,814,000	1,483,050	330,950	
	受取利息配当金収入	1,000	623	377	
	事業活動収入計(1)	32,230,000	26,252,538	5,977,462	
	支出				
	人件費支出	28,553,000	21,261,771	7,291,229	
	職員給料支出	19,572,000	14,991,862	4,580,138	
	職員賞与支出	3,960,000	3,028,500	931,500	
	退職給付支出	1,799,000	288,000	1,511,000	
	法定福利費支出	3,222,000	2,953,409	268,591	
	事業費支出	3,105,000	3,459,095	△ 354,095	
	保健衛生費支出	20,000		20,000	
	消耗器具備品費支出	220,000	214,381	5,619	
	保険料支出	34,000	21,529	12,471	
	賃借料支出	1,300,000	1,505,759	△ 205,759	
	車両費支出	372,000	414,637	△ 42,637	
車両燃料費支出	300,000	203,787	96,213		
印刷製本費支出	42,000	10,850	31,150		
修繕費支出	50,000	484,000	△ 434,000		
通信運搬費支出	730,000	579,127	150,873		
手数料支出	10,000		10,000		
雑支出	27,000	25,025	1,975		
事務費支出	536,000	768,089	△ 232,089		
福利厚生費支出	101,000	61,542	39,458		
研修研究費支出	160,000	45,200	114,800		
広報費支出	50,000	450,787	△ 400,787		
保険料支出	205,000	188,760	16,240		
租税公課支出	20,000	21,800	△ 1,800		
事業活動支出計(2)	32,194,000	25,488,955	6,705,045		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,000	763,583	△ 727,583		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		542	△ 542	
在宅福祉サービスセンター運営基金資産支出		542	△ 542		
事業区分間繰入金支出	6,223,000	6,223,000			
その他の活動支出計(8)	6,223,000	6,223,542	△ 542		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,223,000	△ 6,223,542	542		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,187,000	△ 5,459,959	△ 727,041		
前期末支払資金残高(12)	6,187,000	9,796,182	△ 3,609,182		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,336,223	△ 4,336,223		

在宅福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	経常経費補助金収益	250,000	200,000	50,000
	市区町村補助金収益	250,000	200,000	50,000
	介護保険事業収益	26,001,915	30,650,183	△ 4,648,268
	居宅介護支援介護料収益	24,518,865	28,628,843	△ 4,109,978
	その他の事業収益	1,483,050	2,021,340	△ 538,290
	サービス活動収益計(1)	26,251,915	30,850,183	△ 4,598,268
	費用			
	人件費	21,079,277	23,880,872	△ 2,801,595
	職員給料	14,991,862	17,258,194	△ 2,266,332
	職員賞与	2,407,190	2,118,380	288,810
	賞与引当金繰入	438,816	621,310	△ 182,494
	退職給付費用	288,000	332,500	△ 44,500
	法定福利費	2,953,409	3,550,488	△ 597,079
	事業費	3,459,095	2,511,682	947,413
	消耗器具備品費	214,381	49,888	164,493
	保険料	21,529	28,718	△ 7,189
	賃借料	1,505,759	1,217,386	288,373
	車両費	414,637	203,214	211,423
	車両燃料費	203,787	254,691	△ 50,904
	印刷製本費	10,850	15,750	△ 4,900
	修繕費	484,000		484,000
	通信運搬費	579,127	686,125	△ 106,998
	業務委託費		4,166	△ 4,166
	雑費	25,025	51,744	△ 26,719
	事務費	768,089	673,955	94,134
福利厚生費	61,542	95,738	△ 34,196	
研修研究費	45,200		45,200	
広報費	450,787	341,127	109,660	
保険料	188,760	208,290	△ 19,530	
租税公課	21,800	28,800	△ 7,000	
サービス活動費用計(2)	25,306,461	27,066,509	△ 1,760,048	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	945,454	3,783,674	△ 2,838,220	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	623	630	△ 7
	サービス活動外収益計(4)	623	630	△ 7
	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)	623	630	△ 7	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	946,077	3,784,304	△ 2,838,227	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	事業区分間繰入金費用	6,223,000	13,897,000	△ 7,674,000
事業区分間繰入金費用(人件費)		25,920	△ 25,920	
特別費用計(9)	6,223,000	13,922,920	△ 7,699,920	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,223,000	△ 13,922,920	7,699,920	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,276,923	△ 10,138,616	4,861,693	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	9,212,719	19,351,877	△ 10,139,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,935,796	9,213,261	△ 5,277,465
	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)	542	542	
在宅福祉サービスセンター運営基金積立額	542	542		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	3,935,254	9,212,719	△ 5,277,465	

在宅福祉サービス事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月 31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部					
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,443,519	10,125,266	△ 1,681,747	流動負債	4,546,112	950,394	3,595,718
現金預金	4,578,467	2,532,246	2,046,221	事業未払金	410,008	329,084	80,924
事業未収金	3,814,940	4,554,482	△ 739,542	事業区分間借入金	3,697,288		3,697,288
前払金	50,112		50,112	賞与引当金	438,816	621,310	△ 182,494
事業区分間貸付金		3,038,538	△ 3,038,538				
固定資産	33,416,912	33,416,370	542	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,546,112	950,394	3,595,718
その他の固定資産	33,416,912	33,416,370	542	純資産の部			
車輜運搬具	7	7		基本金			
在宅福祉サービスセンター運営基金積	27,117,731	27,117,189	542	基金			
減価償却積立資産	6,261,334	6,261,334		国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	37,840	37,840		その他の積立金	33,379,065	33,378,523	542
				在宅福祉サービスセンター運営基金積	27,117,731	27,117,189	542
				減価償却積立金	6,261,334	6,261,334	
				次期繰越活動増減差額	3,935,254	9,212,719	△ 5,277,465
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,276,923	△ 10,138,616	4,861,693
資産の部合計	41,860,431	43,541,636	△ 1,681,205	純資産の部合計	37,314,319	42,591,242	△ 5,276,923
				負債及び純資産の部合計	41,860,431	43,541,636	△ 1,681,205

財務諸表に対する注記（在宅福祉サービス事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車両運搬具 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 総平均法
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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
退職手当制度は、中小企業退職金共済制度による。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	在宅福祉サービス事業	居宅介護支援事業

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
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
車両運搬具	5,608,519	5,608,512	7
合計	5,608,519	5,608,512	7

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	3,814,940	0	3,814,940
合計	3,814,940	0	3,814,940

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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 在宅福祉サービス事業

(単位:円)

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	
資産の種類及び名称								
その他の固定資産 (有形固定資産)								
車両及び運搬具	7	0	0	0	7	0	5,608,519	0
その他の固定資産 (有形固定資産)計	7	0	0	0	7	0	5,608,519	0
その他の固定資産 (無形固定資産)								
リサイクル預託金	37,840	0	0	0	37,840	0	37,840	0
その他の固定資産 (無形固定資産)計	37,840	0	0	0	37,840	0	37,840	0
その他の固定資産計	37,847	0	0	0	37,847	0	5,646,359	0
基本財産及び その他の固定資産計	37,847	0	0	0	37,847	0	5,646,359	0
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		
差引	37,847	0	0	0	37,847	0		

引当金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 在宅福祉サービス事業

(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	621,310	438,816	621,310	()	438,816	令和6年度6月時賞与引当金
計	621,310	438,816	621,310	(0)	438,816	

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 在宅福祉サービス事業

(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
在宅福祉サービスセンター運営基金積立金	27,117,189	542		27,117,731	
減価償却積立金	6,261,334			6,261,334	
計	33,378,523	542		33,379,065	

(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
在宅福祉サービスセンター運営基金積立資産	27,117,189	542		27,117,731	
減価償却積立資産	6,261,334			6,261,334	
計	33,378,523	542		33,379,065	

福祉ボランティア会館管理運営事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	54,753,000	54,753,000		
	市区町村受託金収入	54,753,000	54,753,000		
	受取利息配当金収入	1,000	38	962	
	その他の収入	2,000	5,900	△ 3,900	
	雑収入	2,000	5,900	△ 3,900	
	事業活動収入計(1)	54,756,000	54,758,938	△ 2,938	
	支出				
	人件費支出	16,093,000	16,023,869	69,131	
	職員給料支出	8,287,000	8,824,179	△ 537,179	
	職員賞与支出	2,852,000	2,532,944	319,056	
	派遣職員費支出	3,100,000	2,860,202	239,798	
	退職給付支出	55,000	44,500	10,500	
	法定福利費支出	1,799,000	1,762,044	36,956	
	事業費支出	31,479,000	28,964,166	2,514,834	
	水道光熱費支出	11,404,000	9,623,429	1,780,571	
	消耗器具備品費支出	350,000	384,465	△ 34,465	
	保険料支出	150,000	141,879	8,121	
	賃借料支出	12,129,000	11,375,312	753,688	
	印刷製本費支出	45,000	30,360	14,640	
修繕費支出	200,000	325,160	△ 125,160		
通信運搬費支出	3,291,000	3,265,656	25,344		
業務委託費支出	3,834,000	3,741,180	92,820		
保守料支出	66,000	65,450	550		
雑支出	10,000	11,275	△ 1,275		
事務費支出	1,780,000	4,367,619	△ 2,587,619		
福利厚生費支出	44,000	34,030	9,970		
租税公課支出	1,736,000	4,333,589	△ 2,597,589		
事業活動支出計(2)	49,352,000	49,355,654	△ 3,654		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,404,000	5,403,284	716		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,741,000	3,741,000			
1年以内返済予定リース債務返済支出	3,741,000	3,741,000			
施設整備等支出計(5)	3,741,000	3,741,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,741,000	△ 3,741,000			
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
積立資産支出	38,000	37,044	956		
減価償却積立資産支出	38,000	37,044	956		
事業区分間繰入金支出(人件費)	1,625,000	1,625,240	△ 240		
その他の活動支出計(8)	1,663,000	1,662,284	716		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,663,000	△ 1,662,284	△ 716		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					

福祉ボランティア会館管理運営事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	54,753,000	52,801,191	1,951,809
	市区町村受託金収益	54,753,000	52,801,191	1,951,809
	サービス活動収益計(1)	54,753,000	52,801,191	1,951,809
	費用			
	人件費	16,104,609	16,137,977	△ 33,368
	職員給料	8,824,179	8,706,188	117,991
	職員賞与	1,646,524	1,768,951	△ 122,427
	賞与引当金繰入	967,160	886,420	80,740
	派遣職員費	2,860,202	2,910,538	△ 50,336
	退職給付費用	44,500	44,500	
	法定福利費	1,762,044	1,821,380	△ 59,336
	事業費	28,964,166	29,068,183	△ 104,017
	水道光熱費	9,623,429	10,921,791	△ 1,298,362
	消耗器具備品費	384,465	666,510	△ 282,045
	保険料	141,879	147,296	△ 5,417
	賃借料	11,375,312	9,955,433	1,419,879
	印刷製本費	30,360		30,360
	修繕費	325,160	423,500	△ 98,340
	通信運搬費	3,265,656	3,186,884	78,772
業務委託費	3,741,180	3,681,365	59,815	
保守料	65,450	65,450		
雑費	11,275	19,954	△ 8,679	
事務費	4,367,619	4,283,198	84,421	
福利厚生費	34,030	39,380	△ 5,350	
租税公課	4,333,589	4,243,818	89,771	
減価償却費	3,777,300	3,587,844	189,456	
サービス活動費用計(2)	53,213,694	53,077,202	136,492	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,539,306	△ 276,011	1,815,317	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	38	32	6
	その他のサービス活動外収益	5,900	5,490	410
	雑収益	5,900	5,490	410
	サービス活動外収益計(4)	5,938	5,522	416
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)	5,938	5,522	416	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,545,244	△ 270,489	1,815,733	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益		1,099,579	△ 1,099,579
	特別収益計(8)		1,099,579	△ 1,099,579
	費用			
事業区分間繰入金費用(人件費)	1,625,240	351,600	1,273,640	
特別費用計(9)	1,625,240	351,600	1,273,640	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,625,240	747,979	△ 2,373,219	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 79,996	477,490	△ 557,486	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 549,716	△ 990,162	440,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 629,712	△ 512,672	△ 117,040
	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)	37,044	37,044	
減価償却積立金積立額	37,044	37,044		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 666,756	△ 549,716	△ 117,040	

福祉ボランティアア会館管理運営事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	12,574,624	4,745,587	7,829,037	流動負債	17,282,784	9,373,007	7,909,777
現金預金	10,550,964	4,286,192	6,264,772	事業未払金	2,031,975	2,987,980	△ 956,005
事業未収金	5,900	200,000	△ 194,100	1年以内返済予定リース債務	3,741,000	3,741,000	
貯蔵品	2,011,760	253,395	1,758,365	事業区分間借入金	10,542,649	1,757,607	8,785,042
前払金	6,000	6,000		賞与引当金	967,160	886,420	80,740
固定資産	11,371,545	15,111,801	△ 3,740,256	固定負債	7,166,530	10,907,530	△ 3,741,000
基本財産				リース債務	7,166,530	10,907,530	△ 3,741,000
その他の固定資産	11,371,545	15,111,801	△ 3,740,256	負債の部合計	24,449,314	20,280,537	4,168,777
建物附属設備	1	1		純資産の部			
器具及び備品	21,609	58,653	△ 37,044	基本金			
有形リース資産	11,114,324	14,854,580	△ 3,740,256	基金			
権利	72,000	72,000		国庫補助金等特別積立金			
減価償却積立資産	163,611	126,567	37,044	その他の積立金	163,611	126,567	37,044
				減価償却積立金	163,611	126,567	37,044
				次期繰越活動増減差額	△ 666,756	△ 549,716	△ 117,040
				(うち当期活動増減差額)	△ 79,996	477,490	△ 557,486
				純資産の部合計	△ 503,145	△ 423,149	△ 79,996
資産の部合計	23,946,169	19,857,388	4,088,781	負債及び純資産の部合計	23,946,169	19,857,388	4,088,781

(単位:円)

財務諸表に対する注記（福祉ボランティア会館管理運営事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|--|
| 1) 貯蔵品の評価方法 | 最終仕入原価法 |
| 2) 商品・製品の評価方法 | 該当なし |
| 3) 原材料の評価方法 | 該当なし |
| 4) 減価償却の計算方法 | |
| ・建物附属設備 | 定額法 |
| ・リース資産 | リース期間定額法 |
| 5) 有価証券の評価方法 | 該当なし |
| 6) 引当金の計上基準 | |
| ・退職給付引当金 | 該当なし |
| ・賞与引当金 | 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。 |
| ・徴収不能引当金 | 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。 |

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- 2) サービス区分が一つのため、拠点区分間事業活動明細書（別紙3 (㉑)）は省略している。
- 3) サービス区分が一つのため、拠点区分間資金収支明細書（別紙3 (㉒)）は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	福祉ボランティア会館管理運営事業	福祉ボランティア会館管理運営事業

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

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
建物附属設備	378,000	377,999	1
器具及び備品	185,220	163,611	21,609
有形リース資産	18,701,280	7,586,956	11,114,324
合計	19,264,500	8,128,566	11,135,934

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	5,900	0	5,900
合計	5,900	0	5,900

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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 福祉ボランティア会館管理運営事業

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	377,999	0	378,000	0	
器具及び備品	58,653	0	0	0	37,044	0	0	0	21,609	0	163,611	0	185,220	0	
有形リース資産	14,854,580	0	0	0	3,740,256	0	0	0	11,114,324	0	7,586,956	0	18,701,280	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)計	14,913,234	0	0	0	3,777,300	0	0	0	11,135,934	0	8,128,566	0	19,264,500	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
電話加入権	72,000	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	0	0	72,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)計	72,000	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	0	0	72,000	0	
その他の固定資産計	14,985,234	0	0	0	3,777,300	0	0	0	11,207,934	0	8,128,566	0	19,336,500	0	
基本財産及び その他の固定資産計	14,985,234	0	0	0	3,777,300	0	0	0	11,207,934	0	8,128,566	0	19,336,500	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	14,985,234	0	0	0	3,777,300	0	0	0	11,207,934	0					

(単位:円)

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 福祉ボランティア会館管理運営事業

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	886,420	967,160	886,420	()	967,160	令和6年度6月時賞与引当金
計	886,420	967,160	886,420	(0)	967,160	

(単位:円)

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 福祉ボランティア会館管理運営事業

(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
減価償却積立金	126,567	37,044		163,611	
計	126,567	37,044		163,611	

(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
減価償却積立資産	126,567	37,044		163,611	
計	126,567	37,044		163,611	

生活困窮者自立相談支援事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	40,270,000	40,267,052	2,948	
	市区町村受託金収入	40,270,000	40,267,052	2,948	
	事業活動収入計(1)	40,270,000	40,267,052	2,948	
	支出				
	人件費支出	27,375,000	27,023,885	351,115	
	職員給料支出	18,149,000	17,801,748	347,252	
	職員賞与支出	2,788,000	2,872,249	△ 84,249	
	非常勤職員給与支出	2,956,000	2,904,701	51,299	
	退職給付支出	59,000	44,500	14,500	
	法定福利費支出	3,423,000	3,400,687	22,313	
	事業費支出	8,565,000	5,539,732	3,025,268	
	消耗器具備品費支出	430,000	283,838	146,162	
	保険料支出	335,000	240,862	94,138	
	賃借料支出	340,000	266,880	73,120	
	車両費支出		1,200	△ 1,200	
	車両燃料費支出	24,000	16,487	7,513	
	諸謝金支出	5,600,000	3,768,000	1,832,000	
	旅費交通費支出	1,410,000	612,770	797,230	
	印刷製本費支出	135,000	4,500	130,500	
通信運搬費支出	274,000	323,173	△ 49,173		
業務委託費支出		4,422	△ 4,422		
雑支出	17,000	17,600	△ 600		
事務費支出	3,341,000	3,881,258	△ 540,258		
福利厚生費支出	136,000	111,926	24,074		
研修研究費支出	458,000	51,330	406,670		
広報費支出		182,107	△ 182,107		
租税公課支出	2,747,000	3,525,895	△ 778,895		
諸会費支出		10,000	△ 10,000		
事業活動支出計(2)	39,281,000	36,444,875	2,836,125		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	989,000	3,822,177	△ 2,833,177		
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				
	事業区分間繰入金収入(人件費)	81,000	81,000		
	その他の活動収入計(7)	81,000	81,000		
支出					
事業区分間繰入金支出(人件費)	1,921,000	1,921,000			
その他の活動支出計(8)	1,921,000	1,921,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,840,000	△ 1,840,000			
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 851,000	1,982,177	△ 2,833,177		
前期末支払資金残高(12)	851,000	7,456,189	△ 6,605,189		
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,438,366	△ 9,438,366		

生活困窮者自立相談支援事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	40,267,052	39,911,286	355,766
	市区町村受託金収益	40,267,052	39,911,286	355,766
	サービス活動収益計(1)	40,267,052	39,911,286	355,766
	費用			
	人件費	27,083,958	27,960,812	△ 876,854
	職員給料	17,801,748	19,818,744	△ 2,016,996
	職員賞与	1,982,659	1,643,214	339,445
	賞与引当金繰入	949,663	889,590	60,073
	非常勤職員給与	2,904,701	1,833,306	1,071,395
	退職給付費用	44,500	133,500	△ 89,000
	法定福利費	3,400,687	3,642,458	△ 241,771
	事業費	5,539,732	5,691,263	△ 151,531
	消耗器具備品費	283,838	400,458	△ 116,620
	保険料	240,862	187,536	53,326
	賃借料	266,880	267,930	△ 1,050
	車輛費	1,200		1,200
	車輛燃料費	16,487	18,507	△ 2,020
	諸謝金	3,768,000	3,646,000	122,000
	旅費交通費	612,770	763,650	△ 150,880
	印刷製本費	4,500	46,000	△ 41,500
	通信運搬費	323,173	341,678	△ 18,505
	業務委託費	4,422		4,422
	雑費	17,600	19,504	△ 1,904
	事務費	3,881,258	3,619,307	261,951
	福利厚生費	111,926	135,237	△ 23,311
	研修研究費	51,330	112,530	△ 61,200
広報費	182,107	111,150	70,957	
租税公課	3,525,895	3,250,390	275,505	
諸会費	10,000	10,000		
サービス活動費用計(2)	36,504,948	37,271,382	△ 766,434	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,762,104	2,639,904	1,122,200	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,762,104	2,639,904	1,122,200	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益(人件費)	81,000	238,000	△ 157,000
	特別収益計(8)	81,000	238,000	△ 157,000
	費用			
事業区分間繰入金費用(人件費)	1,921,000	2,107,870	△ 186,870	
特別費用計(9)	1,921,000	2,107,870	△ 186,870	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,840,000	△ 1,869,870	29,870	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,922,104	770,034	1,152,070	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,566,599	5,796,565	770,034
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,488,703	6,566,599	1,922,104
	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)	8,488,703	6,566,599	1,922,104	

生活困窮者自立相談支援事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月 31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,752,094	12,086,511	△ 334,417	流動負債	5,519,912	△ 2,256,521
現金預金	19,340		19,340	事業未払金	1,634,914	400,168
未収受託金	10,268,402	12,086,511	△ 1,818,109	職員預り金	33,532	△ 33,532
事業区分間貸付金	1,464,352		1,464,352	事業区分間借入金	2,961,876	△ 2,683,230
固定資産				賞与引当金	889,590	60,073
基本財産				固定負債		
その他の固定資産				負債の部合計	3,263,391	△ 2,256,521
				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	6,566,599	1,922,104
				(うち当期活動増減差額)	770,034	1,152,070
				純資産の部合計	6,566,599	1,922,104
資産の部合計	11,752,094	12,086,511	△ 334,417	負債及び純資産の部合計	12,086,511	△ 334,417

計算書類に対する注記（生活困窮者自立相談支援事業拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いいため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	生活困窮者自立相談支援事業	生活困窮者自立相談支援事業
		生活困窮者学習支援事業

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
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
該当なし			
合計	0	0	0

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
未収受託金	10,268,402	0	10,268,402
合計	10,268,402	0	10,268,402

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし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
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 生活困窮者自立相談支援事業

(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	889,590	949,663	889,590	()	949,663	令和6年度6月時賞与引当金
計	889,590	949,663	889,590	(0)	949,663	

生活困窮者自立相談支援事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
	自立相談支援	学習支援			
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	21,121,278	19,145,774	40,267,052	40,267,052
	市区町村受託金収入	21,121,278	19,145,774	40,267,052	40,267,052
	事業活動収入計(1)	21,121,278	19,145,774	40,267,052	40,267,052
	支出				
	人件費支出	18,853,020	8,170,865	27,023,885	27,023,885
	職員給料支出	14,483,056	3,318,692	17,801,748	17,801,748
	職員賞与支出	1,657,349	1,214,900	2,872,249	2,872,249
	非常勤職員給与支出		2,904,701	2,904,701	2,904,701
	退職給付支出	44,500		44,500	44,500
	法定福利費支出	2,668,115	732,572	3,400,687	3,400,687
	事業費支出	356,614	5,183,118	5,539,732	5,539,732
	消耗器具備品費支出	21,959	261,879	283,838	283,838
	保険料支出	33,596	207,266	240,862	240,862
	賃借料支出	217,910	48,970	266,880	266,880
	車輛費支出	1,200		1,200	1,200
	車輛燃料費支出	16,487		16,487	16,487
	諸謝金支出		3,768,000	3,768,000	3,768,000
	旅費交通費支出		612,770	612,770	612,770
	印刷製本費支出	3,000	1,500	4,500	4,500
	通信運搬費支出	48,290	274,883	323,173	323,173
	業務委託費支出	4,422		4,422	4,422
	雑支出	9,750	7,850	17,600	17,600
	事務費支出	2,004,004	1,877,254	3,881,258	3,881,258
	福利厚生費支出	68,476	43,450	111,926	111,926
	研修研究費支出	6,000	45,330	51,330	51,330
	広報費支出	28,380	153,727	182,107	182,107
租税公課支出	1,891,148	1,634,747	3,525,895	3,525,895	
諸会費支出	10,000		10,000	10,000	
事業活動支出計(2)	21,213,638	15,231,237	36,444,875	36,444,875	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 92,360	3,914,537	3,822,177	3,822,177	
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				
	事業区分間繰入金収入(人件費)	81,000		81,000	81,000
	その他の活動収入計(7)	81,000		81,000	81,000
	支出				
事業区分間繰入金支出(人件費)	48,000	1,873,000	1,921,000	1,921,000	
その他の活動支出計(8)	48,000	1,873,000	1,921,000	1,921,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,000	△ 1,873,000	△ 1,840,000	△ 1,840,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 59,360	2,041,537	1,982,177	1,982,177	
前期末支払資金残高(11)	4,775,073	2,681,116	7,456,189	7,456,189	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,715,713	4,722,653	9,438,366	9,438,366	

生活困窮者自立相談支援事業拠点区分 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

(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
		自立相談支援	学習支援			
サービス活動増減の部	収益					
	受託金収益	21,121,278	19,145,774	40,267,052		40,267,052
	市区町村受託金収益	21,121,278	19,145,774	40,267,052		40,267,052
	サービス活動収益計(1)	21,121,278	19,145,774	40,267,052		40,267,052
	費用					
	人件費	18,865,829	8,218,129	27,083,958		27,083,958
	職員給料	14,483,056	3,318,692	17,801,748		17,801,748
	職員賞与	1,113,359	869,300	1,982,659		1,982,659
	賞与引当金繰入	556,799	392,864	949,663		949,663
	非常勤職員給与		2,904,701	2,904,701		2,904,701
	退職給付費用	44,500		44,500		44,500
	法定福利費	2,668,115	732,572	3,400,687		3,400,687
	事業費	356,614	5,183,118	5,539,732		5,539,732
	消耗器具備品費	21,959	261,879	283,838		283,838
	保険料	33,596	207,266	240,862		240,862
	賃借料	217,910	48,970	266,880		266,880
	車輛費	1,200		1,200		1,200
	車輛燃料費	16,487		16,487		16,487
	諸謝金		3,768,000	3,768,000		3,768,000
	旅費交通費		612,770	612,770		612,770
	印刷製本費	3,000	1,500	4,500		4,500
	通信運搬費	48,290	274,883	323,173		323,173
	業務委託費	4,422		4,422		4,422
	雑費	9,750	7,850	17,600		17,600
	事務費	2,004,004	1,877,254	3,881,258		3,881,258
	福利厚生費	68,476	43,450	111,926		111,926
	研修研究費	6,000	45,330	51,330		51,330
	広報費	28,380	153,727	182,107		182,107
	租税公課	1,891,148	1,634,747	3,525,895		3,525,895
	諸会費	10,000		10,000		10,000
	サービス活動費用計(2)	21,226,447	15,278,501	36,504,948		36,504,948
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 105,169	3,867,273	3,762,104		3,762,104
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計(4)					
	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)					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 105,169	3,867,273	3,762,104		3,762,104

水戸サン・アビリティーズ拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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				
	受託金収入	19,042,000	19,042,000		
	市区町村受託金収入	19,042,000	19,042,000		
	事業活動収入計(1)	19,042,000	19,042,000		
	支出				
	人件費支出	10,659,000	9,244,656	1,414,344	
	職員給料支出	3,923,000	3,714,420	208,580	
	職員賞与支出	713,000	722,326	△ 9,326	
	非常勤職員給与支出	3,417,000	2,267,284	1,149,716	
	派遣職員費支出	1,635,000	1,686,900	△ 51,900	
	退職給付支出	133,000	133,500	△ 500	
	法定福利費支出	838,000	720,226	117,774	
	事業費支出	2,305,000	1,873,334	431,666	
	教養娯楽費支出	40,000	42,000	△ 2,000	
	水道光熱費支出	2,095,000	1,686,558	408,442	
	車両費支出	40,000	17,600	22,400	
	車両燃料費支出	30,000	27,176	2,824	
	諸謝金支出	100,000	100,000		
	事務費支出	4,426,000	5,145,032	△ 719,032	
	福利厚生費支出	47,000	31,460	15,540	
	研修研究費支出	3,000		3,000	
	事務消耗品費支出	159,000	184,553	△ 25,553	
	印刷製本費支出	40,000	65,780	△ 25,780	
	修繕費支出	35,000	126,170	△ 91,170	
	通信運搬費支出	280,000	254,551	25,449	
	会議費支出	1,000	1,069	△ 69	
	業務委託費支出	1,984,000	2,007,329	△ 23,329	
保険料支出	78,000	77,552	448		
賃借料支出	168,000	199,944	△ 31,944		
租税公課支出	1,188,000	1,686,103	△ 498,103		
保守料支出	439,000	506,946	△ 67,946		
雑支出	4,000	3,575	425		
事業活動支出計(2)	17,390,000	16,263,022	1,126,978		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,652,000	2,778,978	△ 1,126,978		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
事業区分間繰入金支出	28,000	28,000			
事業区分間繰入金支出(人件費)	1,638,000	1,637,720	280		
その他の活動支出計(8)	1,666,000	1,665,720	280		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,666,000	△ 1,665,720	△ 280		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,000	1,113,258	△ 1,127,258		
前期末支払資金残高(12)	14,000	468,411	△ 454,411		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,581,669	△ 1,581,669		

水戸サン・アビリティーズ拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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			
	受託金収益	19,042,000	18,577,000	465,000
	市区町村受託金収益	19,042,000	18,577,000	465,000
	サービス活動収益計(1)	19,042,000	18,577,000	465,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	9,255,590	9,065,514	190,076
	職員給料	3,714,420	3,711,120	3,300
	職員賞与	495,786	437,992	57,794
	賞与引当金繰入	237,474	226,540	10,934
	非常勤職員給与	2,267,284	2,168,694	98,590
	派遣職員費	1,686,900	1,679,964	6,936
	退職給付費用	133,500	133,500	
	法定福利費	720,226	707,704	12,522
	事業費	1,873,334	2,410,539	△ 537,205
	教養娯楽費	42,000	38,700	3,300
	水道光熱費	1,686,558	2,163,885	△ 477,327
	車輛費	17,600	81,521	△ 63,921
	車輛燃料費	27,176	26,433	743
	諸謝金	100,000	100,000	
	事務費	5,145,032	5,113,622	31,410
	福利厚生費	31,460	40,590	△ 9,130
	事務消耗品費	184,553	173,151	11,402
	印刷製本費	65,780	27,500	38,280
	修繕費	126,170	83,600	42,570
	通信運搬費	254,551	300,313	△ 45,762
	会議費	1,069		1,069
	業務委託費	2,007,329	2,014,720	△ 7,391
	保険料	77,552	94,228	△ 16,676
	賃借料	199,944	160,960	38,984
	租税公課	1,686,103	1,583,838	102,265
	保守料	506,946	628,254	△ 121,308
	雑費	3,575	6,468	△ 2,893
	サービス活動費用計(2)	16,273,956	16,589,675	△ 315,719
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,768,044	1,987,325	780,719
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
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)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,768,044	1,987,325	780,719
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
特別増減の部	費用			
	事業区分間繰入金費用	28,000	28,000	
	事業区分間繰入金費用(人件費)	1,637,720	1,559,720	78,000
	特別費用計(9)	1,665,720	1,587,720	78,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,665,720	△ 1,587,720	△ 78,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,102,324	399,605	702,719
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	241,872	△ 157,733	399,605
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,344,196	241,872	1,102,324
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
繰越活動増減差額の部	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)	1,344,196	241,872	1,102,324

水戸サン・アビリティーズ拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		2,308,467	1,308,103	1,000,364	流動負債	964,272	1,066,232	△ 101,960
現金預金		21,787	26,971	△ 5,184	事業未払金	726,798	839,692	△ 112,894
事業区分間貸付金		2,286,680	1,281,132	1,005,548	賞与引当金	237,474	226,540	10,934
固定資産		975,686	975,686		固定負債			
基本財産					負債の部合計	964,272	1,066,232	△ 101,960
その他の固定資産		975,686	975,686		純資産の部			
車輿運搬具		1	1		基本金			
減価償却積立資産		975,685	975,685		基金			
					国庫補助金等特別積立金	975,685	975,685	
					その他の積立金	975,685	975,685	
					減価償却積立金	1,344,196	241,872	1,102,324
					次期繰越活動増減差額	1,102,324	399,605	702,719
					(うち当期活動増減差額)			
					純資産の部合計	2,319,881	1,217,557	1,102,324
資産の部合計		3,284,153	2,283,789	1,000,364	負債及び純資産の部合計	3,284,153	2,283,789	1,000,364

計算書類に対する注記（水戸サン・アビリティーズ拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車輛運搬具 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 支給期間基準により、令和6年度6月賞与予算要求金額の6分の4を計上している。
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	水戸サン・アビリティーズ	水戸サン・アビリティーズ

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

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	1,088,840	1,088,839	1
合計	1,088,840	1,088,839	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

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。
 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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 水戸サン・アビリティーズ

(単位：円)

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	うち国庫 補助金等 の額
その他の固定資産 (有形固定資産)								
車両及び運搬具	1	0	0	0	1	1,088,839	1,088,840	1,000,000
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1	0	0	0	1	1,088,839	1,088,840	1,000,000
その他の固定資産計	1	0	0	0	1	1,088,839	1,088,840	1,000,000
基本財産及び その他の固定資産計	1	0	0	0	1	1,088,839	1,088,840	1,000,000
将来入金予定の 償還補助金の額								
差引	1	0	0	0	1	0		

引当金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
拠点区分 水戸サン・アビリティーズ

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	226,540	237,474	226,540	()	237,474	令和6年度6月時賞与引当金
計	226,540	237,474	226,540	(0)	237,474	

(単位:円)

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 水戸サン・アビリティーズ

(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
減価償却積立金	975,685			975,685	
計	975,685			975,685	

(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
減価償却積立資産	975,685			975,685	
計	975,685			975,685	

介護保険認定調査室拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	43,900,000	40,434,240	3,465,760	
	その他の事業収入	43,900,000	40,434,240	3,465,760	
	介護保険認定調査費受託金収入	43,900,000	40,434,240	3,465,760	
	事業活動収入計(1)	43,900,000	40,434,240	3,465,760	
	支出				
	人件費支出	32,472,000	31,213,199	1,258,801	
	職員給料支出	25,674,000	25,428,500	245,500	
	非常勤職員給与支出	2,055,000	1,079,344	975,656	
	退職給付支出	178,000	534,000	△ 356,000	
	法定福利費支出	4,565,000	4,171,355	393,645	
	事業費支出	1,549,000	1,838,980	△ 289,980	
	水道光熱費支出	99,000	81,722	17,278	
	車両費支出	520,000	842,831	△ 322,831	
	車両燃料費支出	930,000	914,427	15,573	
	事務費支出	8,674,000	6,134,729	2,539,271	
	福利厚生費支出	160,000	116,577	43,423	
	研修研究費支出	48,000	43,800	4,200	
	事務消耗品費支出	270,000	4,112	265,888	
	印刷製本費支出	200,000		200,000	
修繕費支出	30,000		30,000		
通信運搬費支出	2,598,000	894,921	1,703,079		
会議費支出	2,000		2,000		
広報費支出	50,000		50,000		
保険料支出	396,000	365,397	30,603		
賃借料支出	1,381,000	1,039,187	341,813		
租税公課支出	3,494,000	3,610,531	△ 116,531		
雑支出	45,000	60,204	△ 15,204		
事業活動支出計(2)	42,695,000	39,186,908	3,508,092		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,205,000	1,247,332	△ 42,332		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
積立資産支出	1,028,000	821,860	206,140		
減価償却積立資産支出	1,028,000	821,860	206,140		
事業区分間繰入金支出	48,000	48,000			
事業区分間繰入金支出(人件費)	129,000	129,000			
その他の活動支出計(8)	1,205,000	998,860	206,140		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,205,000	△ 998,860	△ 206,140		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		248,472	△ 248,472		
前期末支払資金残高(12)		13,066,732	△ 13,066,732		
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,315,204	△ 13,315,204		

介護保険認定調査室拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	40,434,240	40,920,880	△ 486,640
	その他の事業収益	40,434,240	40,920,880	△ 486,640
	サービス活動収益計(1)	40,434,240	40,920,880	△ 486,640
	費用			
	人件費	31,213,199	28,554,758	2,658,441
	職員給料	25,428,500	23,063,348	2,365,152
	非常勤職員給与	1,079,344	953,024	126,320
	退職給付費用	534,000	667,500	△ 133,500
	法定福利費	4,171,355	3,870,886	300,469
	事業費	1,838,980	1,430,611	408,369
	水道光熱費	81,722	98,354	△ 16,632
	車輛費	842,831	422,301	420,530
	車輛燃料費	914,427	909,956	4,471
	事務費	6,134,729	5,836,794	297,935
	福利厚生費	116,577	134,296	△ 17,719
	研修研究費	43,800	141,880	△ 98,080
	事務消耗品費	4,112	19,441	△ 15,329
	通信運搬費	894,921	917,844	△ 22,923
	手数料		372	△ 372
保険料	365,397	367,413	△ 2,016	
貸借料	1,039,187	1,191,195	△ 152,008	
租税公課	3,610,531	2,980,269	630,262	
雑費	60,204	84,084	△ 23,880	
減価償却費	821,860	1,027,325	△ 205,465	
サービス活動費用計(2)	40,008,768	36,849,488	3,159,280	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	425,472	4,071,392	△ 3,645,920	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	425,472	4,071,392	△ 3,645,920	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	事業区分間繰入金費用	48,000	48,000	
	事業区分間繰入金費用(人件費)	129,000	161,400	△ 32,400
事業区分間固定資産移管費用	315,338		315,338	
特別費用計(9)	492,338	209,400	282,938	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 492,338	△ 209,400	△ 282,938	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 66,866	3,861,992	△ 3,928,858	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,652,165	11,817,498	2,834,667
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,585,299	15,679,490	△ 1,094,191
	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)	821,860	1,027,325	△ 205,465
	減価償却積立金積立額	821,860	1,027,325	△ 205,465
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,763,439	14,652,165	△ 888,726	

介護保険認定調査室拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	14,338,032	13,484,203	853,829	流動負債	1,022,828	417,471	605,357
現金預金	7,800	7,900	△ 100	事業未払金	1,022,828	417,471	605,357
事業未収金	6,874,560	4,040,960	2,833,600				
事業区分間貸付金	7,455,672	9,435,343	△ 1,979,671				
固定資産	4,397,189	4,712,527	△ 315,338	固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,022,828	417,471	605,357
その他の固定資産	4,397,189	4,712,527	△ 315,338	純資産の部			
車輜運搬具	410,935	1,540,993	△ 1,130,058	基本金			
減価償却積立資産	3,948,954	3,127,094	821,860	基金			
その他の固定資産	37,300	44,440	△ 7,140	国庫補助金等特別積立金	3,948,954	3,127,094	821,860
				その他の積立金	3,948,954	3,127,094	821,860
				減価償却積立金	13,763,439	14,652,165	△ 888,726
				次期繰越活動増減差額	△ 66,866	3,861,992	△ 3,928,858
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	17,712,393	17,779,259	△ 66,866
資産の部合計	18,735,221	18,196,730	538,491	負債及び純資産の部合計	18,735,221	18,196,730	538,491

(単位:円)

計算書類に対する注記（介護保険認定調査室拠点区分）

1. 重要な会計方針

- 1) 貯蔵品の評価方法 該当なし
 2) 商品・製品の評価方法 該当なし
 3) 原材料の評価方法 該当なし
 4) 減価償却の計算方法
 ・ 車両運搬具 定額法
 ・ リース資産 該当なし
 5) 有価証券の評価方法 該当なし
 6) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし
 ・ 徴収不能引当金 徴収不能となる可能性が低いため計上していない。

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

退職手当制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度による。ただし、全国社会福祉協議会及び茨城県社会福祉協議会の退職手当制度においては、地域福祉事業拠点区分の退職金積立事業で一括処理している。

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等は以下のとおりになっている。

- 1) 当拠点における計算書類（社会福祉法人会計基準 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 2) サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑨））は省略している。
 3) サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	介護保険認定調査室	介護保険認定調査室

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

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
車両運搬具	5,602,700	5,191,765	410,935
合計	5,602,700	5,191,765	410,935

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	6,874,560	0	6,874,560
合計	6,874,560	0	6,874,560

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益は、以下のとおりである。
 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

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産－流動負債（賞与引当金を除く）と一致する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会
 拠点区分 介護保険認定調査室

(単位：円)

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		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	1,540,993	0	0	0	821,860	0	308,198	0	410,935	0	5,191,765	0	5,602,700	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,540,993	0	0	0	821,860	0	308,198	0	410,935	0	5,191,765	0	5,602,700	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
リサイクル預託金	44,440	0	0	0	0	0	7,140	0	37,300	0	0	0	37,300	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	44,440	0	0	0	0	0	7,140	0	37,300	0	0	0	37,300	0	
その他の固定資産計	1,585,433	0	0	0	821,860	0	315,338	0	448,235	0	5,191,765	0	5,640,000	0	
基本財産及び その他の固定資産計	1,585,433	0	0	0	821,860	0	315,338	0	448,235	0	5,191,765	0	5,640,000	0	
将来入金予定の 償還補助金の額		0				0				0					
差引	1,585,433	0	0	0	821,860	0	315,338	0	448,235	0					

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水戸市社会福祉協議会

拠点区分 介護保険認定調査室

(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
減価償却積立金	3,127,094	821,860		3,948,954	
計	3,127,094	821,860		3,948,954	

(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
減価償却積立資産	3,127,094	821,860		3,948,954	
計	3,127,094	821,860		3,948,954	