

令和 7 年度 会 計 報 告 書

自：令和 7 年 4 月 1 日

至：令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人若狭町社会福祉協議会

資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

No.	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
1	会費収入	4,175,000	4,174,176	824	
2	寄附金収入	400,000	900,000	△ 500,000	
3	経常経費補助金収入	30,409,000	30,315,180	93,820	
4	受託金収入	30,219,000	30,283,819	△ 64,819	
5	貸付事業収入	100,000	100,000	0	
6	事業収入	1,839,000	1,732,536	106,464	
7	介護保険事業収入	444,912,000	444,747,851	164,149	
8	就労支援事業収入	10,888,000	11,020,597	△ 132,597	
9	障害福祉サービス等事業収入	111,151,000	110,933,870	217,130	
10	医療事業収入	10,795,000	11,129,623	△ 334,623	
11	その他の収入	2,854,000	3,208,529	△ 354,529	
12	受取利息配当金収入	332,000	619,203	△ 287,203	
13	事業活動収入計(1)	648,074,000	649,165,384	△ 1,091,384	
14	人件費支出	504,152,000	502,368,141	1,783,859	
15	事業費支出	109,875,000	107,725,640	2,149,360	
16	事務費支出	7,220,000	6,979,695	240,305	
17	就労支援事業支出	12,759,000	12,781,199	△ 22,199	
18	貸付事業支出	100,000	100,000	0	
19	負担金支出	18,301,000	18,300,300	700	
20	その他の支出	0	95,540	△ 95,540	
21	事業活動支出計(2)	652,407,000	648,350,515	4,056,485	
22	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,333,000	814,869	△ 5,147,869	
23	施設整備等補助金収入		1,921,000	△ 1,921,000	
24	施設整備等寄附金収入	900,000	1,734,410	△ 834,410	
25	固定資産売却収入		4	△ 4	
26	施設整備等収入計(4)	900,000	3,655,414	△ 2,755,414	
27	固定資産取得支出	3,822,000	10,456,031	△ 6,634,031	
28	固定資産除却・廃棄支出		23,654	△ 23,654	
29	ファイナンス・リース債務の返済支出		105,600	△ 105,600	
30	施設整備等支出計(5)	3,822,000	10,585,285	△ 6,763,285	
31	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,922,000	△ 6,929,871	4,007,871	
32	積立資産取崩収入	51,084,000	56,538,810	△ 5,454,810	
33	その他の活動による収入		284	△ 284	
34	その他の活動収入計(7)	51,084,000	56,539,094	△ 5,455,094	
35	基金積立資産支出	400,000	908,481	△ 508,481	
36	積立資産支出	26,908,000	27,606,280	△ 698,280	
37	その他の活動による支出		19,000	△ 19,000	
38	その他の活動支出計(8)	27,308,000	28,533,761	△ 1,225,761	
39	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,776,000	28,005,333	△ 4,229,333	
40	予備費支出(10)		—		
41	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,521,000	21,890,331	△ 5,369,331	
42	前期末支払資金残高(12)		252,487,039	△ 252,487,039	
43	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,521,000	274,377,370	△ 257,856,370	

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

(単位:円)

No.	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
1	会費収益	4,174,176	4,280,076	△ 105,900
2	寄附金収益	900,000	48,050	851,950
3	経常経費補助金収益	30,315,180	27,815,541	2,499,639
4	受託金収益	30,283,819	29,510,380	773,439
5	事業収益	1,732,536	6,334,708	△ 4,602,172
6	介護保険事業収益	444,747,851	467,648,404	△ 22,900,553
7	就労支援事業収益	11,020,597	12,276,792	△ 1,256,195
8	障害福祉サービス等事業収益	110,933,870	94,356,847	16,577,023
9	医療事業収益	11,129,623	13,584,456	△ 2,454,833
10	その他の収益	5,974,570	1,337,970	4,636,600
11	サービス活動収益計(1)	651,212,222	657,193,224	△ 5,981,002
12	人件費	496,849,629	511,101,688	△ 14,252,059
13	事業費	107,725,640	120,829,620	△ 13,103,980
14	事務費	6,979,695	7,662,475	△ 682,780
15	就労支援事業費用	16,230,426	15,176,652	1,053,774
16	負担金費用	18,300,300	18,310,300	△ 10,000
17	基金組入額	908,481	48,406	860,075
18	減価償却費	11,919,555	13,640,854	△ 1,721,299
19	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,495,620	△ 4,070,386	△ 425,234
20	その他の費用	115,530	553,040	△ 437,510
21	サービス活動費用計(2)	654,533,636	683,252,649	△ 28,719,013
22	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,321,414	△ 26,059,425	22,738,011
23	受取利息配当金収益	619,203	412,672	206,531
24	その他のサービス活動外収益	2,860,429	2,755,830	104,599
25				
26				
27	サービス活動外収益計(4)	3,479,632	3,168,502	311,130
28				
29				
30				
31				
32	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
33	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,479,632	3,168,502	311,130
34	経常増減差額(7)=(3)+(6)	158,218	△ 22,890,923	23,049,141
35	施設整備等補助金収益	1,921,000	2,000,000	△ 79,000
36	施設整備等寄附金収益	1,734,410	994,483	739,927
37	固定資産受贈額	2,640,000		2,640,000
38	その他の特別収益	284		284
39	特別収益計(8)	6,295,694	2,994,483	3,301,211
40	固定資産売却損・処分損	246,777	1,277,247	△ 1,030,470
41	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 913,277	913,277
42	国庫補助金等特別積立金積立額	4,761,000	3,299,000	1,462,000
43	その他の特別損失	4,600	3,000	1,600
44	特別費用計(9)	5,012,377	3,665,970	1,346,407
45	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,283,317	△ 671,487	1,954,804
46	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,441,535	△ 23,562,410	25,003,945
47	繰前期繰越活動増減差額(12)	227,078,533	239,312,849	△ 12,234,316
48	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	228,520,068	215,750,439	12,769,629
49	基本金取崩額(14)			
50	基金取崩額計(15)			
51	その他の積立金取崩額(16)	17,535,550	14,884,255	2,651,295
52	その他の積立金積立額(17)	4,381,420	3,556,161	825,259
53				
54				
55				
56	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	241,674,198	227,078,533	14,595,665

貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

第3号第1様式

(単位:円)

No.	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
1	流動資産	359,906,606	314,831,592	45,075,014	流動負債	104,670,988	76,185,940	28,485,048
2	現金預金	232,123,595	201,717,585	30,406,010	事業未払金	77,948,857	54,004,567	23,944,290
3	事業未収金	87,598,844	89,801,045	△ 2,202,201	その他の未払金	552		552
4	未収補助金	12,266,000	10,804,000	1,462,000	1年以内返済予定リース債務	105,600	105,600	0
5	未収収益	25,753,323	9,896,458	15,856,865	預り金	197,644	294,719	△ 97,075
6	商品・製品	1,284,874	1,401,651	△ 116,777	職員預り金	5,486,409	6,027,016	△ 540,607
7	立替金	829,970	180,942	649,028	賞与引当金	20,371,026	15,187,438	5,183,588
8	短期貸付金	50,000	50,000	0	未払消費税等	560,900	566,600	△ 5,700
9	仮払金	0	979,911	△ 979,911				
10	固定資産	448,077,416	472,952,319	△ 24,874,903	固定負債	316,882,720	327,690,420	△ 10,807,700
11	基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	8,800	114,400	△ 105,600
12	定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	316,873,920	327,576,020	△ 10,702,100
13	その他の固定資産	446,077,416	470,952,319	△ 24,874,903	負債の部合計	421,553,708	403,876,360	17,677,348
14	建物	28,254,854	30,909,208	△ 2,654,354	純資産の部			
15	構築物	256,789	293,430	△ 36,641	基本金	2,000,000	2,000,000	0
16	車両運搬具	12,146,111	9,244,692	2,901,419	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
17	器具及び備品	10,541,642	12,620,576	△ 2,078,934	基金			
18	ソフトウェア	8,506,997	9,005,701	△ 498,704	国庫補助金等特別積立金	16,664,543	16,491,796	172,747
19	無形リース資産	114,400	220,000	△ 105,600	国庫補助金等特別積立金	16,664,543	16,491,796	172,747
20	福祉基金積立資産	36,498,480	35,589,999	908,481	その他の積立金	89,593,093	102,747,223	△ 13,154,130
21	退職給付引当資産	259,918,020	270,089,940	△ 10,171,920	設備等整備積立金	23,409,235	21,514,444	1,894,791
22	設備等整備積立資産	23,409,235	21,514,444	1,894,791	修繕積立金	30,922,344	32,575,025	△ 1,652,681
23	修繕積立資産	30,922,344	32,575,025	△ 1,652,681	人件費積立金	26,666,100	39,729,268	△ 13,063,168
24	人件費積立資産	26,666,100	39,729,268	△ 13,063,168	若狭町社協退職積立金	3,372,506	3,710,882	△ 338,376
25	若狭町社協退職積立資産	3,372,506	3,710,882	△ 338,376	地域福祉救援活動積立金	5,222,908	5,217,604	5,304
26	地域福祉救援活動積立資産	5,222,908	5,217,604	5,304	次期繰越活動増減差額	241,674,198	227,078,533	14,595,665
27	長期前払費用	247,030	231,550	15,480	福祉基金	36,498,480	35,589,999	908,481
28					(うち当期活動増減差額)	1,441,535	△ 23,562,410	25,003,945
29					純資産の部合計	386,430,314	383,907,551	2,522,763
30	資産の部合計	807,984,022	787,783,911	20,200,111	負債及び純資産の部合計	807,984,022	787,783,911	20,200,111

財産目録
令和 8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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金	—	運転資金	—	—	232,123,595
	現金/バレア	—	運転資金	—	—	2,910
	現金/いずみ	—	運転資金	—	—	274,820
	現金/五湖の郷	—	運転資金	—	—	131,820
	小口現金/バレア	—	運転資金	—	—	74,695
	小口現金/いずみ	—	運転資金	—	—	68,865
	小口現金/五湖の郷	—	運転資金	—	—	69,535
	小口現金/三方駅	—	運転資金	—	—	48,154
	小口現金/小規模きやま	—	運転資金	—	—	45,439
	釣銭準備金/生きいきふれあい館	—	運転資金	—	—	50,000
	釣銭準備金/五湖の郷自販機	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機2	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/五湖の郷自販機3	—	運転資金	—	—	3,500
	釣銭準備金/きらやま茶屋	—	運転資金	—	—	100,000
	釣銭準備金/五湖カフェ	—	運転資金	—	—	30,000
	現金/金銭管理事業	—	運転資金	—	—	138,328
			小計			1,045,066
当座預金	郵便局/バレア	—	運転資金	—	—	7,951,735
普通預金	J A 福井(上中)/バレア	—	運転資金	—	—	1,416,915
	J A 福井(三方五湖)/バレア	—	運転資金	—	—	199,764
	敦信/バレア	—	運転資金	—	—	101,390,071
	敦信/いずみ	—	運転資金	—	—	7,422,183
	敦信/五湖の郷	—	運転資金	—	—	2,602,811
	敦信/特養五湖の郷	—	運転資金	—	—	1,929,835
	敦信/葬祭	—	運転資金	—	—	15,560,712
	J A 福井(上中)/地域福祉支援事業	—	運転資金	—	—	17,509,191
	福井/バレア	—	運転資金	—	—	4,329,752
			小計			152,361,234
定期預金	J A 福井(上中)/バレア 1	—	運転資金	—	—	20,239,034
	J A 福井(上中)/いずみ	—	運転資金	—	—	20,263,496
	J A 福井(上中)/バレア 2	—	運転資金	—	—	30,263,030
			小計			70,765,560
事業未収金	日常生活自立支援	—	利用者負担金	—	—	27,500
	デイバレア	—	介護報酬等	—	—	4,311,126
	居宅	—	介護報酬等	—	—	5,338,840
	生活支援ハウス	—	利用者負担金	—	—	354,491
	訪問介護	—	介護報酬等	—	—	4,055,798
	障がいヘルプ	—	自立支援給付等	—	—	639,422
	デイいずみ	—	介護報酬等	—	—	7,198,820
	訪問看護	—	介護報酬等	—	—	6,462,832
	生きいきふれあい館	—	利用者負担金	—	—	90,150
	小規模きやま	—	介護報酬等	—	—	5,154,760
	デイ五湖	—	介護報酬等	—	—	3,635,770
	障がいデイ	—	自立支援給付等	—	—	4,585,164
	ケアホーム	—	自立支援給付等	—	—	4,279,280
	障がいショート	—	自立支援給付等	—	—	420,852
	特養 五湖の郷	—	介護報酬等	—	—	27,059,651
	高齢ショート	—	介護報酬等	—	—	6,288,625
	きらやま茶屋	—	自立支援給付等	—	—	6,709,460
	きらやま茶屋/電子マネー	—	売上・カフェ売上	—	—	689,471
	きらやま茶屋/振込	—	売上・カフェ売上	—	—	296,832
			小計			87,598,844
未収補助金	社会福祉活動補助金	—	社会福祉活動補助金	—	—	11,716,000
	ボラセン運営	—	ボラセン運営事業補助金	—	—	300,000
	障がい者アート作品公募事業	—	障がい者アート作品公募事業補助金	—	—	250,000
			小計			12,266,000
未収収益	退職金積立	—	退職積立給付金	—	—	18,062,060
	生活支援ハウス	—	生活支援ハウス受託金	—	—	4,541,500
	居宅	—	要介護認定調査委託料他	—	—	140,900
	災害ボランティアセンター	—	災ボラ委託料	—	—	51,000
	心配ごと相談	—	心配ごと相談委託料	—	—	300,000
	訪問看護	—	医療費事務手数料	—	—	2,420
	小規模きやま	—	家族介護教室収入	—	—	29,019
	障がいデイ	—	日中一時支援事業受託金	—	—	145,724
	特養 五湖の郷	—	要介護認定調査委託料他	—	—	29,600
	きらやま茶屋	—	三方駅施設管理業務委託料	—	—	1,317,000
	葬祭	—	火葬業務委託料等	—	—	1,134,100
			小計			25,753,323
商品・製品	バレア	—	年末調整還付残額	—	—	1,284,874
立替金	いずみ	—	年末調整還付残額	—	—	199,725
	五湖の郷	—	年末調整還付残額	—	—	215,814
	特養五湖の郷	—	年末調整還付残額	—	—	244,772
			小計			169,659
			小計			829,970
短期貸付金		—		—	—	50,000
流動資産合計						359,906,606
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	J A 福井/定期	—		—	—	2,000,000
基本財産合計						2,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	車庫(いずみ)他	—	いずみ事業所等	—	—	28,254,854
建物	アルミ製サンテラス他	—	いずみ事業所等	—	—	16,434,149
建物附属設備	ブロック製花壇他	—	いずみ事業所等	—	—	11,820,705
構築物	ヴォクシー(トヨタ) No9053他	—	利用者送迎等	—	—	256,789
車輛運搬具	創作活動パネル式他	—	第1種社会福祉事業等	—	—	12,146,111
器具及び備品	ほのほのmore更新プログラム他	—	第1種社会福祉事業等	—	—	10,541,642
ソフトウェア	24時間シートライセンス	—	第1種社会福祉事業等	—	—	8,506,997
無形リース資産	J A 福井/三方五湖 定期	—	地域福祉事業等	—	—	114,400
福祉基金積立資産	J A 福井/上中 普通	—	地域福祉事業等	—	—	5,116,773
	SMEBC日興証券 福井県公募公債	—	地域福祉事業等	—	—	1,381,707
			小計			30,000,000
			小計			36,498,480
退職給付引当資産	福井/上中 普通	—	退職金支払いのため	—	—	259,918,020
設備等整備積立資産	福井/上中 普通	—	設備整備更新のため	—	—	23,409,235
修繕積立資産	JA福井/上中 定期	—	設備整備更新のため	—	—	10,764,229
			設備整備修繕のため	—	—	20,158,115
			小計			30,922,344
人件費積立資産	敦信/三方 普通	—	人件費支払いのため	—	—	26,666,100
若狭町社協退職積立資産	敦信/三方 普通	—	退職金支払いのため	—	—	3,372,506

財産目録
令和 8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
地域福祉救援活動積立資産	敦信/三方 普通	—	地域福祉救済活動のため	—	—	5,222,908
長期前払費用		—	リサイクル預託金	—	—	247,030
その他の固定資産合計						446,077,416
固定資産合計						448,077,416
資産合計						807,984,022
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	77,948,857
その他の未払金		—		—	—	552
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	105,600
預り金	ボランティア活動保険	—		—	—	9,450
	源泉所得税(報酬)	—		—	—	35,527
	源泉所得税(費用弁償)	—		—	—	2,025
	緊急食糧支援事業	—		—	—	12,314
	金銭管理事業	—		—	—	138,328
小計						197,644
職員預り金	健康保険料	—		—	—	1,235,300
	介護保険料	—		—	—	166,504
	厚生年金保険料	—		—	—	2,290,611
	労働保険料	—		—	—	1,793,994
小計						5,486,409
賞与引当金		—		—	—	20,371,026
未払消費税等		—		—	—	560,900
流動負債合計						104,670,988
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	8,800
退職給付引当金		—		—	—	316,873,920
固定負債合計						316,882,720
負債合計						421,553,708
差引純資産						386,430,314

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

退職給付制度は、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積立基金制度によっている。

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。

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. パレア若狭拠点区分

- ・法人本部
- ・退職金積立
- ・社会福祉活動補助金
- ・地域福祉支援
- ・地域
- ・小地域福祉活動推進
- ・たすけあい金庫
- ・日常生活自立支援
- ・生活福祉資金
- ・デイパレア若狭
- ・生活支援ハウス
- ・障がいアート作品公募事業
- ・外出支援
- ・共募配分金
- ・心配ごと相談
- ・ボラセン運営
- ・つながりの輪
- ・災害ボラセン
- ・子ども地域福祉教育推進事業

2. いずみ拠点区分

- ・訪問介護
- ・障がいヘルプ
- ・デイいずみ
- ・小規模きやま
- ・葬祭
- ・生きいきふれあい館
- ・きらやま茶屋(就労B型)
- ・居宅
- ・訪問看護

3. 五湖の郷拠点区分

- ・介護予防
- ・高齢デイ五湖の郷
- ・障がいデイ五湖
- ・ケアホーム
- ・障がいショート
- ・小規模みさき

4. 特養五湖の郷拠点

- ・特養
- ・高齢ショート

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	108,709,266	80,454,412	28,254,854
構築物	454,896	198,107	256,789
車輛運搬具	43,906,676	31,760,565	12,146,111
器具及び備品	71,155,270	60,613,628	10,541,642
小計	224,226,108	173,026,712	51,199,396
合計	224,226,108	173,026,712	51,199,396

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	87,598,844	0	87,598,844
未収補助金	12,266,000	0	12,266,000
未収収益	25,753,323	0	25,753,323
短期貸付金	50,000	0	50,000
合計	125,668,167	0	125,668,167

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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