

令和 6 年度

朝来市社会福祉協議会
法 人 合 算 決 算 書

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

資 産		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				流動負債	40,471,582	45,559,219	△5,087,637
小口現金	138,767,285	209,904,313	△71,137,028	事業未払金	18,588,715	23,474,510	△4,885,795
預貯金	63,521,350	110,000	△57,293	その他の未払金	1,412,250	1,061,790	350,460
事業未収金	68,829,697	128,813,747	△65,292,397	1年以内返済予定設備資金借入金	4,996,580	4,986,598	9,982
未収補助金	6,320,000	75,085,587	△6,255,890	1年以内返済予定リース債務	5,388,240	4,627,064	761,176
貯蔵品	6,320,000	5,830,000	490,000	職員預り金	1,405,419	3,744,165	△2,338,746
立替金	23,951	14,979	8,972	仮受金	315,300	320,200	△4,900
前払金	1,980		1,980	賞与引当金	8,365,078	7,344,892	1,020,186
仮払金	17,600	50,000	△32,400	固定負債	129,425,531	127,509,414	1,916,117
固定資産	522,025,419	512,306,470	9,718,949	設備資金借入金	24,291,554	29,288,134	△4,996,580
基本財産	329,435,514	333,032,471	△3,596,957	リース債務	8,651,940	6,674,580	1,977,360
土地	4,341,287	4,341,287		退職給付引当金	96,482,037	91,546,700	4,935,337
建物	321,094,227	324,691,184	△3,596,957	負債の部合計	169,897,113	173,068,633	△3,171,520
基本財産特定預金	4,000,000	4,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	192,589,905	179,273,999	13,315,906	基本金	4,000,000	4,000,000	
建物	2,727,225	3,501,277	△774,052	基本金	4,000,000	4,000,000	
構築物	5,920,377	5,199,983	720,394	国庫補助金等特別積立金	254,652,028	257,771,425	△3,119,397
建物附属設備	13,487,235	2,272,618	11,214,617	国庫補助金等特別積立金	254,652,028	257,771,425	△3,119,397
機械及び装置	126,064	160,096	△34,032	その他の積立金	68,285,707	71,188,773	△2,903,066
車輛運搬具	80,217	167,718	△87,501	財政調整積立金	18,629,321	18,628,951	370
器具及び備品	5,822,928	5,519,648	303,280	修繕積立金	49,656,386	49,655,393	993
有形リース資産	9,649,466	4,934,583	4,714,883	収益事業積立金		2,904,429	△2,904,429
ソフトウェア	1,064,130	2,087,024	△1,022,894	次期繰越活動増減差額	163,957,856	216,181,952	△52,224,096
無形リース資産	4,559,280	6,838,920	△2,279,640	次期繰越活動増減差額	163,957,856	216,181,952	△52,224,096
投資有価証券	100,000	100,000		(うち当期活動増減差額)	△55,127,162	△12,532,088	△42,595,074
法外援護資金	337,800	354,900	△17,100				
退職手当積立基金預け金	63,182,239	58,890,959	4,291,280				
退職給付引当資産	17,172,667	17,968,560	△795,893				
預託金	74,570	88,940	△14,370				
財政調整積立資産	18,629,321	18,628,951	370				
修繕積立資産	49,656,386	49,655,393	993				
収益事業積立資産		2,904,429	△2,904,429				
資産の部合計	660,792,704	722,210,783	△61,418,079	純資産の部合計	490,895,591	549,142,150	△58,246,559
				負債及び純資産の部合計	660,792,704	722,210,783	△61,418,079

脚注

1. 減価償却費の累計額 252,447,702円

事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	収			
	会費収益	12,529,400	12,854,600	△325,200
	一般会費収益	10,203,400	10,425,600	△222,200
	賛助会費収益	746,000	806,000	△60,000
	特別会費収益	1,580,000	1,623,000	△43,000
	寄附金収益	1,212,248	1,983,369	△771,121
	寄附金収益	1,067,397	1,832,607	△765,210
	経常経費寄附金収益	144,851	150,762	△5,911
	経常経費補助金収益	45,021,500	44,562,500	459,000
	市補助金収益	31,386,000	30,583,000	803,000
	県社協補助金収益	6,528,500	6,498,500	30,000
	共同募金配分金収益	7,107,000	7,481,000	△374,000
	受託金収益	25,438,127	26,206,407	△768,280
	市受託金収益	23,775,680	24,151,960	△376,280
	県社協受託金収益	1,662,447	2,054,447	△392,000
	事業収益	1,364,942	2,861,985	△1,497,043
	参加費収益		24,000	△24,000
	利用料収益	171,442	192,655	△21,213
	バザー収益		376,430	△376,430
	介護用品販売収益		441,250	△441,250
	衣裳貸出事業収益	1,193,500	1,827,650	△634,150
	介護保険事業収益	236,030,954	262,286,954	△26,256,000
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	31,231,859	36,928,121	△5,696,262
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,111,231	5,713,039	△1,601,808
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	140,517,987	157,324,080	△16,806,093
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	17,151,097	18,707,724	△1,556,627
ビ	益			
	居宅介護支援介護料収益	26,136,320	25,896,660	239,660
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,821,370	4,046,260	△224,890
	利用者等利用料収益	8,435,210	9,025,750	△590,540
	その他の事業収益	4,625,880	4,645,320	△19,440
	就労支援事業収益	7,199,513	7,709,802	△510,289
	就労支援事業収益	7,199,513	7,709,802	△510,289
	障害福祉サービス等事業収益	108,288,482	119,470,147	△11,181,665
	自立支援給付費収益	74,136,136	82,174,304	△8,038,168
	障害児施設給付費収益	21,815,578	23,571,057	△1,755,479
	利用者負担金収益	1,081,806	1,193,539	△111,733
	補足給付費収益	523,000	600,000	△77,000
	特定費用収益	4,122,450	4,941,187	△818,737
	その他の事業収益	6,609,512	6,990,060	△380,548
	サービス活動収益計(1)	437,085,166	477,935,764	△40,850,598
ス	活			
	人件費	367,179,513	367,797,504	△617,991
	役員報酬	2,951,000	2,994,000	△43,000
	職員給料	89,254,809	78,683,385	10,571,424
	職員賞与	20,721,923	18,060,862	2,661,061
	賞与引当金繰入	8,365,078	7,344,892	1,020,186
	非常勤職員給与	112,181,992	140,889,528	△28,707,536
	派遣職員費	87,229,247	71,059,743	16,169,504
	退職給付費用	9,291,815	9,020,488	271,327
	法定福利費	37,183,649	39,744,606	△2,560,957
	事業費	51,128,374	54,529,738	△3,401,364
	給食費	8,578,387	9,783,402	△1,205,015
	介護用品費	454,802	1,165,360	△710,558

事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
動 増 減 の 部	費 用	保健衛生費	592,333	658,341	△66,008
		医療費	263,120	199,519	63,601
		被服費		2,486	△2,486
		教養娯楽費	446,738	497,029	△50,291
		水道光熱費	7,295,974	6,882,452	413,522
		燃料費	648,550	718,494	△69,944
		消耗器具備品費	2,704,447	3,463,581	△759,134
		保険料	143,000	136,600	6,400
		賃借料	12,147,048	12,750,100	△603,052
		車輛費	6,231,221	6,394,243	△163,022
		修繕費	469,260	713,213	△243,953
		諸謝金	1,368,936	1,390,000	△21,064
		業務委託費	5,003,820	6,329,894	△1,326,074
		印刷製本費	776,463	462,374	314,089
		広報費	4,004,275	2,982,650	1,021,625
		事務費	37,269,473	35,163,688	2,105,785
		福利厚生費	396,665	478,565	△81,900
		旅費交通費	1,675,305	1,661,579	13,726
		研修研究費	570,259	615,673	△45,414
		事務消耗品費	2,468,590	3,083,887	△615,297
		印刷製本費	487,300	493,581	△6,281
		水道光熱費	1,551,797	1,389,505	162,292
		燃料費	243,767	201,703	42,064
		修繕費	1,176,850	1,016,160	160,690
		通信運搬費	5,813,950	5,306,510	507,440
		会議費	48,863	53,590	△4,727
		広報費	237,919	291,627	△53,708
		業務委託費	2,434,254	2,194,142	240,112
		手数料	2,345,197	1,911,077	434,120
		保険料	5,845,330	5,941,717	△96,387
		賃借料	3,352,766	3,487,946	△135,180
		土地・建物賃借料	2,538,650	2,500,829	37,821
		租税公課	2,417,841	811,117	1,606,724
	保守料	3,260,400	3,281,080	△20,680	
	渉外費	136,770	188,400	△51,630	
	諸会費	267,000	255,000	12,000	
	就労支援事業費用	7,219,650	7,731,282	△511,632	
	就労支援事業販売原価	6,199,059	6,235,811	△36,752	
	就労支援事業販管費	1,020,591	1,495,471	△474,880	
	利用者負担軽減額	91,790	580,554	△488,764	
	利用者負担軽減額	91,790	580,554	△488,764	
	分担金費用	30,000	30,000		
	分担金費用	30,000	30,000		
	助成金費用	7,203,250	7,104,018	99,232	
	助成金費用	7,203,250	7,104,018	99,232	
	負担金費用	63,000	49,000	14,000	
	負担金費用	63,000	49,000	14,000	
	減価償却費	24,664,426	22,954,806	1,709,620	
	減価償却費	24,664,426	22,954,806	1,709,620	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,678,531	△57,753,092	47,074,561	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,678,531	△57,753,092	47,074,561	

事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

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		その他の費用	443,320	78,660	364,660
		その他の費用	443,320	78,660	364,660
		サービス活動費用計(2)	484,614,265	438,266,158	46,348,107
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△47,529,099	39,669,606	△87,198,705
	収益	受取利息配当金収益	74,976	8,565	66,411
		受取利息配当金収益	74,976	8,565	66,411
		その他のサービス活動外収益	4,213,842	3,566,054	647,788
		受入研修費収益	1,144	7,144	△6,000
		雑収益	4,212,698	3,558,910	653,788
		サービス活動外収益計(4)	4,288,818	3,574,619	714,199
	費用	支払利息	63,974	73,935	△9,961
		支払利息	63,974	73,935	△9,961
		その他のサービス活動外費用		21,710	△21,710
		雑損失		21,710	△21,710
		サービス活動外費用計(5)	63,974	95,645	△31,671
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,224,844	3,478,974	745,870	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△43,304,255	43,148,580	△86,452,835	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,559,134	17,306,471	△9,747,337
		施設整備等補助金収益	7,559,134	17,306,471	△9,747,337
		固定資産売却益	564,195	31,149	533,046
		その他の固定資産売却益	564,195	31,149	533,046
		特別収益計(8)	8,123,329	17,337,620	△9,214,291
	費用	固定資産売却損・処分損	12,387,102	55,886,817	△43,499,715
		基本財産売却損及び処分損	11,149,923	51,509,223	△40,359,300
		その他の固定資産売却損及び処分損	1,237,179	4,377,594	△3,140,415
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,559,134	17,131,471	△9,572,337
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,559,134	17,131,471	△9,572,337
特別費用計(9)	19,946,236	73,018,288	△53,072,052		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△11,822,907	△55,680,668	43,857,761	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△55,127,162	△12,532,088	△42,595,074	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		216,181,952	252,714,738	△36,532,786
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		161,054,790	240,182,650	△79,127,860
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		2,904,486	22,118,461	△19,213,975
	福祉基金積立金取崩額			12,023,102	△12,023,102
	備品購入積立金取崩額			10,095,359	△10,095,359
	収益事業積立金取崩額		2,904,486		2,904,486
	その他の積立金積立額(16)		1,420	46,119,159	△46,117,739
	財政調整積立金積立額		370	370	
	備品購入積立金積立額			201	△201
	修繕積立金積立額		993	46,118,531	△46,117,538
	収益事業積立金積立額		57	57	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		163,957,856	216,181,952	△52,224,096

資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動	収入			
	会費収入	12,526,000	12,529,400	△3,400
	一般会費収入	10,194,000	10,203,400	△9,400
	賛助会費収入	752,000	746,000	6,000
	特別会費収入	1,580,000	1,580,000	
	寄附金収入	2,200,000	1,067,397	1,132,603
	寄附金収入	2,200,000	1,067,397	1,132,603
	経常経費補助金収入	45,206,000	45,021,500	184,500
	市補助金収入	31,601,000	31,386,000	215,000
	県社協補助金収入	6,498,000	6,528,500	△30,500
	共同募金配分金収入	7,107,000	7,107,000	
	受託金収入	25,434,000	25,438,127	△4,127
	市受託金収入	23,775,000	23,775,680	△680
	県社協受託金収入	1,659,000	1,662,447	△3,447
	貸付事業収入	124,000	37,100	86,900
	償還金収入	124,000	37,100	86,900
	事業収入	1,630,000	1,364,942	265,058
	利用料収入	120,000	171,442	△51,442
	衣裳貸出事業収入	1,510,000	1,193,500	316,500
	介護保険事業収入	240,822,000	236,030,954	4,791,046
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	28,621,000	31,231,859	△2,610,859
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,064,000	4,111,231	△47,231
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	147,260,000	140,517,987	6,742,013
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	17,579,000	17,151,097	427,903
	居宅介護支援介護料収入	26,630,000	26,136,320	493,680
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,418,000	3,821,370	△403,370
	利用者等利用料収入	8,879,000	8,435,210	443,790
	その他の事業収入	4,371,000	4,625,880	△254,880
	就労支援事業収入	7,282,000	7,199,513	82,487
	就労支援事業収入	7,282,000	7,199,513	82,487
	障害福祉サービス等事業収入	118,677,000	108,288,482	10,388,518
	自立支援給付費収入	81,797,000	74,136,136	7,660,864
	障害児施設給付費収入	23,317,000	21,815,578	1,501,422
	利用者負担金収入	1,276,000	1,081,806	194,194
	補足給付費収入	600,000	523,000	77,000
	特定費用収入	4,705,000	4,122,450	582,550
	その他の事業収入	6,982,000	6,609,512	372,488
	受取利息配当金収入	18,000	74,976	△56,976
	受取利息配当金収入	18,000	74,976	△56,976
	その他の収入	1,251,000	4,213,842	△2,962,842
	受入研修費収入	4,000	1,144	2,856
	雑収入	1,247,000	4,212,698	△2,965,698
	事業活動収入計(1)	455,170,000	441,266,233	13,903,767
	支出			
	人件費支出	362,823,000	361,223,990	1,599,010
	役員報酬支出	2,950,000	2,951,000	△1,000
	職員給料支出	88,441,000	89,254,809	△813,809
	職員賞与支出	27,886,000	28,066,815	△180,815
	非常勤職員給与支出	113,085,000	112,181,992	903,008
	派遣職員費支出	90,518,000	87,229,247	3,288,753
	退職給付支出	4,211,000	4,356,478	△145,478
	法定福利費支出	35,732,000	37,183,649	△1,451,649
	事業費支出	55,939,000	50,983,523	4,955,477
	給食費支出	9,857,000	8,578,387	1,278,613
	介護用品費支出	679,000	440,502	238,498

資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 支	保健衛生費支出	772,000	581,399	190,601
	医療費支出	249,000	263,120	△14,120
	被服費支出	3,000		3,000
	教養娯楽費支出	463,000	412,824	50,176
	本人支給金支出	14,000		14,000
	水道光熱費支出	7,521,000	7,295,974	225,026
	燃料費支出	784,000	648,550	135,450
	消耗器具備品費支出	2,897,000	2,618,744	278,256
	保険料支出	160,000	143,000	17,000
	賃借料支出	12,288,000	12,147,048	140,952
	教育指導費支出	1,000		1,000
	就職支度費支出	15,000		15,000
	車輛費支出	7,175,000	6,231,221	943,779
	修繕費支出	717,000	469,260	247,740
	諸謝金支出	1,418,000	1,368,936	49,064
	業務委託費支出	5,914,000	5,003,820	910,180
	印刷製本費支出	771,000	776,463	△5,463
	広報費支出	4,241,000	4,004,275	236,725
	事務費支出	39,281,000	37,269,473	2,011,527
	福利厚生費支出	545,000	396,665	148,335
	旅費交通費支出	2,046,000	1,675,305	370,695
	研修研究費支出	780,000	570,259	209,741
	事務消耗品費支出	3,061,000	2,468,590	592,410
	印刷製本費支出	674,000	487,300	186,700
	水道光熱費支出	1,316,000	1,551,797	△235,797
	燃料費支出	207,000	243,767	△36,767
	修繕費支出	1,083,000	1,176,850	△93,850
	通信運搬費支出	6,305,000	5,813,950	491,050
	会議費支出	132,000	48,863	83,137
	広報費支出	340,000	237,919	102,081
	業務委託費支出	2,609,000	2,434,254	174,746
	手数料支出	2,162,000	2,345,197	△183,197
	保険料支出	5,906,000	5,845,330	60,670
	賃借料支出	3,368,000	3,352,766	15,234
	土地・建物賃借料支出	2,498,000	2,538,650	△40,650
	租税公課支出	2,304,000	2,417,841	△113,841
	保守料支出	3,338,000	3,260,400	77,600
	渉外費支出	340,000	136,770	203,230
	諸会費支出	267,000	267,000	
	就労支援事業支出	7,306,000	7,219,650	86,350
	就労支援事業販売原価支出	6,055,000	6,199,059	△144,059
	就労支援事業販管費支出	1,251,000	1,020,591	230,409
	利用者負担軽減額	100,000	91,790	8,210
	利用者負担軽減額	100,000	91,790	8,210
	貸付事業支出	220,000	20,000	200,000
	貸付金支出	220,000	20,000	200,000
	分担金支出	30,000	30,000	
	分担金支出	30,000	30,000	
	助成金支出	7,780,000	7,203,250	576,750
	助成金支出	7,780,000	7,203,250	576,750
	負担金支出	54,000	63,000	△9,000
	負担金支出	54,000	63,000	△9,000
	支払利息支出	64,000	63,974	26

資 金 収 支 計 算 書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	支払利息支出	64,000	63,974	26
	その他の支出	169,000	167,770	1,230
	雑支出	169,000	167,770	1,230
	事業活動支出計(2)	473,766,000	464,336,420	9,429,580
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,596,000	△23,070,187	4,474,187
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入		770,000	△770,000
	その他の固定資産売却収入		770,000	△770,000
	施設整備等収入計(4)		770,000	△770,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	4,987,000	4,986,598	402
	設備資金借入金元金償還支出	4,987,000	4,986,598	402
	固定資産取得支出	28,151,000	28,148,897	2,103
	基本財産取得支出	9,833,000	9,832,868	132
	その他の固定資産取得支出	18,318,000	18,316,029	1,971
	固定資産除却・廃棄支出	2,524,000	2,523,400	600
	固定資産除却・廃棄支出	2,524,000	2,523,400	600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,450,000	5,445,464	4,536
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,450,000	5,445,464	4,536
	施設整備等支出計(5)	41,112,000	41,104,359	7,641
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,112,000	△40,334,359	△777,641
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,306,000	6,356,444	△3,050,444
	退職給付引当資産取崩収入	3,306,000	3,451,958	△145,958
	収益事業積立資産取崩収入		2,904,486	△2,904,486
	その他の活動による収入	1,072,000	1,086,660	△14,660
	退職手当積立基金預け金取崩収入	1,072,000	1,072,290	△290
	預託金回収収入		14,370	△14,370
	その他の活動収入計(7)	4,378,000	7,443,104	△3,065,104
	支出			
	積立資産支出	2,680,000	2,657,485	22,515
	退職給付引当資産支出	2,677,000	2,656,065	20,935
	財政調整積立資産積立支出	1,000	370	630
	修繕積立資産積立支出	1,000	993	7
	収益事業積立資産支出	1,000	57	943
	その他の活動による支出	5,543,000	5,639,120	△96,120
	退職手当積立基金預け金支出	5,543,000	5,639,120	△96,120
	その他の活動支出計(8)	8,223,000	8,296,605	△73,605
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,845,000	△853,501	△2,991,499
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△63,553,000	△64,258,047	705,047
前期末支払資金残高(12)		179,269,000	181,303,648	△2,034,648
当期末支払資金残高(11)+(12)		115,716,000	117,045,601	△1,329,601

財 産 目 録
令和 7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								
小口現金 預貯金 事業未収金 未収補助金 貯蔵品 立替金 仮払金	但馬銀行/但馬銀行	但馬銀行山東支店	—	—	—	—	52,707	
		小計						63,521,350
		2～3月分介護報酬・3月分利用料他						68,829,697
		朝来市						—
		本部・各地域センター・いきいき介護センター						6,320,000
		本部/生活困難者支援体制強化						23,951
		小規模多機能施設ひなたぼっこ						1,980
		小規模多機能施設おくらべ(和田山町宮田187-6)						17,600
		小規模多機能施設ひばり(山東町溝黒123-2)						138,767,285
		小規模多機能施設えんや(立野164-12)						—
		小規模多機能施設えんや(立野164-12)						—
		認知症対応型通所施設ふらっと(立脇5-2)						—
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地 建物	基本財産	認知症対応型通所施設ふらっと(立脇5-2)	2011年度	4,341,287	17,131,471	4,341,287	4,341,287	
		小規模多機能施設ひなたぼっこ(生野町口銀谷372-7)	2023年度	15,852,322	1,279,149	15,852,322	15,852,322	
		小規模多機能施設ひなたぼっこ(生野町口銀谷372-7)	2024年度	8,880,100	182,768	8,880,100	8,880,100	
		小規模多機能施設ひなたぼっこ(生野町口銀谷372-7)	2024年度	770,000	32,468	770,000	770,000	
		小規模多機能施設おくらべ(和田山町宮田187-6)	2007年度	26,854,349	19,214,285	26,854,349	7,640,064	
		小規模多機能施設ひばり(山東町溝黒123-2)	2008年度	25,661,618	16,885,338	25,661,618	8,776,280	
		小規模多機能施設えんや(立野164-12)	2005年度	16,812,273	12,572,702	16,812,273	4,239,571	
		小規模多機能施設えんや(立野164-12)	2006年度	10,500,000	8,734,160	10,500,000	1,765,840	
		認知症対応型通所施設ふらっと(立脇5-2)	2024年度	2,895,636	1,447,818	2,895,636	1,447,818	
		認知症対応型通所施設ふらっと(立脇5-2)	2024年度	4,663,498	214,521	4,663,498	4,448,977	
		あさごふれ愛の郷あおぞら(新井1-1)	2020年度	292,670,500	25,364,777	292,670,500	267,305,723	
		小計						321,094,227
基本財産特定預金								
但馬銀行山東支店								
基本財産合計								
329,435,514								
(2) その他の固定資産								
建物	基本財産	あさごふれ愛の郷YOU・愛センター(和田山町加都107-1)	2006年度	16,056,057	13,786,714	16,056,057	2,269,343	
		小規模多機能施設えんや(立野164-12)	2016年度	771,271	313,389	771,271	457,882	
		小計						2,727,225
		あさごふれ愛の郷YOU・愛センター(和田山町加都107-1)	2006年度	184,111	171,750	184,111	12,361	
		小規模多機能施設おくらべ(和田山町宮田187-6)	2007年度	2,789,021	2,789,020	2,789,021	1	
		小規模多機能施設ひばり(山東町溝黒123-2)	2008年度	4,527,768	4,527,765	4,527,768	3	
		認知症対応型通所施設ふらっと(立脇4-1)	2016年度	1,026,000	889,200	1,026,000	136,800	
		本部(新井73-1)	2017年度	4,110,000	3,116,750	4,110,000	993,250	
		あさごふれ愛の郷あおぞら(新井1-1)	2020年度	2,618,000	1,090,833	2,618,000	1,527,167	
		あさごふれ愛の郷YOU・愛センター(和田山町加都107-1)	2023年度	550,000	89,054	550,000	460,946	
		あさごふれ愛の郷YOU・愛センター(和田山町加都107-1)	2023年度	539,000	48,151	539,000	490,849	
		小規模多機能施設ひなたぼっこ(生野町口銀谷372-7)	2024年度	2,420,000	121,000	2,420,000	2,299,000	
小計						5,920,377		
建物附属設備								
機械及び装置 車輦運搬具	電気設備他	あさごふれ愛の郷あおぞら	—	72,411,996	58,924,761	13,487,235		
		トヨタ(普通自動車)1台	—	237,980	111,916	126,064		
		利用者送迎用	—	4,697,300	4,697,299	1		

財 産 目 録

令和 7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	利用用途等	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 負債の部	1 流動負債	事業未払金 その他の未払金 1年以内返済予定設備資金借入金 1年以内返済予定リース債務 職員預り金 仮受金 賞与引当金	ホンダ(普通自動車)2台	—	利用者送迎用	利用者送迎用等	4,191,983	4,111,773	80,210
			スズキ(軽自動車)2台	—	利用者送迎用	利用者送迎用等	1,954,340	1,954,338	2
			ダイハツ(軽自動車)3台	—	利用者送迎用	利用者送迎用等	3,356,365	3,356,362	3
			三菱(軽自動車)1台	—	利用者送迎用	利用者送迎用等	1,108,000	1,107,999	1
		器具及び備品 繰延資産 有形リース資産	事務機器・家具等	—	小計	利用者送迎用 多機能システム追加	33,582,696	27,759,768	80,217
			上下水道加入負担金等	—			5,822,928		
			ｼﾌﾀPC更新・広域対応拡張	2019年度			3,740,000		
			あさごふれ愛の郷あおぞら	2019年度			5,333,040		
			あさごふれ愛の郷あおぞら	2020年度			3,034,160		
			ﾃﾞｰﾀﾊﾞｰｽﾞ-ﾊﾞｰｽﾞ更新	2021年度			4,197,600		
Ⅱ 負債の部	2 固定負債	設備資金借入金 リース債務 退職給付引当金	財務PC・仮想化サーバ	2024年度	3,861,000	2,445,300	1,415,700		
			ソフトウエア	—	小計	8,184,000	818,400	7,365,600	
			無形リース資産	—	小計	9,649,466			
			投資有価証券	2022年度	出資金	9,704,750	8,640,620	1,064,130	
			法外援護資金	2020年度	11,398,200	6,838,920	4,559,280		
			退職手当積立基金預け金	—	—	—	100,000		
			退職給付引当資産	—	—	—	337,800		
			預託金	—	—	—	63,182,239		
			財政調整積立資産	—	—	—	17,172,667		
			修繕積立資産	—	—	—	74,570		
その他の固定資産合計		—	—	—	18,629,321	49,656,386			
固定資産合計		—	—	—	192,589,905				
資産合計		—	—	—	522,025,419				
負債合計		—	—	—	660,792,704				
流動負債合計									
40,471,582									
固定負債合計									
24,291,554									
8,651,940									
96,482,037									
129,425,531									
169,897,113									
490,895,591									

令和 6 年度

朝来市社会福祉協議会

法 人 合 算

計算書類に対する注記

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。

耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価格(1円)まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。

償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

(3) 引当金の計上基準

①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、当会計年度までに負担すべき額を見積り計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

(4) リース取引の処理の方法

ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、

残存価格を0円とする定額法により減価償却。

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度(全国社会福祉協議会)

(2) 法人独自退職手当積立制度(朝来市社会福祉協議会/但馬銀行へ預け入れ)

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第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) 収益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)

収益事業の拠点区分は1区分のみのため省略します。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人運営事業拠点区分(社会福祉事業)

法人運営事業
地域福祉推進計画事業
職員資格取得助成事業
職員管理研修事業
広報・ホームページ活動事業

②地域福祉活動推進事業拠点区分(社会福祉事業)

相談事業
日常生活自立支援事業
ボランティアセンター運営事業
災害ボランティアセンター事業
福祉バザー事業

③共同募金配分金事業拠点区分(社会福祉事業)

福祉教育助成事業
ほっとコミュニケーション事業
地域応援助成事業
生活困窮者支援事業
共同募金配分金繰出事業

④資金貸付事業拠点区分(社会福祉事業)

法外援護資金貸付事業
生活福祉資金貸付事業
生活困窮者支援体制強化事業

⑤受託事業拠点区分(社会福祉事業)

高齢者相談センター事業
福祉センター管理事業
ボランティアグループ育成事業
つどいの場活動支援事業
ふれあい講師派遣事業
生活支援体制整備事業

⑥善意銀行運営事業拠点区分(社会福祉事業)

⑦訪問居宅介護事業拠点区分(社会福祉事業)

訪問介護事業
自立支援法居宅介護事業
自立支援法行動援護事業
自立支援法重度訪問介護事業
移動支援事業

⑧居宅介護支援事業拠点区分(社会福祉事業)

⑨小規模多機能施設ひなたぼっこ拠点区分(社会福祉事業)

⑩小規模多機能施設おくらべ拠点区分(社会福祉事業)

⑪小規模多機能施設ひばり拠点区分(社会福祉事業)

- ⑫小規模多機能施設えんや拠点区分(社会福祉事業)
 ⑬認知症通所ふらっと拠点区分(社会福祉事業)
 ⑭あさごふれ愛の郷YOU・愛センター拠点区分(社会福祉事業)
 ⑮あさごふれ愛の郷あおぞら拠点区分(社会福祉事業)
 生活介護事業
 就労移行支援事業
 就労継続支援B型事業
 短期入所事業
 共同生活援助事業
 とまり木サロン事業
 ⑯相談支援事業拠点区分(社会福祉事業)
 ⑰衣裳貸出事業拠点区分(収益事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	4,341,287	0	0	4,341,287
建物	324,691,184	0	3,596,957	321,094,227
基本財産特定預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	333,032,471	0	3,596,957	329,435,514

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 該当なし

8. 担保に供している資産 該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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（基本財産）	407,022,213	85,927,986	321,094,227
建物	16,827,328	14,100,103	2,727,225
建物附属設備	72,411,996	58,924,761	13,487,235
構築物	18,763,900	12,843,523	5,920,377
車両運搬具	15,307,988	15,227,771	80,217
器具及び備品	33,582,696	27,759,768	5,822,928
機械及び装置	237,980	111,916	126,064
繰延資産	3,740,000	3,740,000	0
ソフトウェア	9,704,750	8,640,620	1,064,130
有形リース資産	27,981,800	18,332,334	9,649,466
無形リース資産	11,398,200	6,838,920	4,559,280

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
合 計	616,978,851	252,447,702	364,531,149

1 0. 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

1 1. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

監査報告書

令和7年5月13日

社会福祉法人朝来市社会福祉協議会

会長 伊藤 宣廣 殿

監事

向井 孝磨



監事

石田 誠



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年6月21日厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人松田公認会計士事務所の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上

監 査 項 目	監 査 結 果 及 び 指 示 事 項
1. 定 款	
2. 理 事	
3. 監 事	
4. 理 事 会	理事会は、令和7年3月まで6回開催され、議案件数は20件提案され理事からはその都度当局に質問や意見を述べ慎重審議されている。 特に衣裳貸出事業については、合併時には利用が年間約600件、収益が約6,700千円あったが、令和5年度末には約1,800千円に激減している。これは式場や写真館で衣裳のレンタルと着付けやセットも行うことが主流化し、貸出事業が好転する見込みがないことから、事業が廃止されたことは、やむを得ないものと考えられる。
5. 評 議 員 会	評議員会は、法人運営の基本ルール・体制を決定する最高の決議機関であり、各地区社協委員より12名が選出されている。年間3回の定例評議員会への出席率も高く、各委員がそれぞれ必要に応じて質問、意見等も述べ適切に審議を行っている。
6. 人 事 管 理	法人は、安定した運営を行うため人材育成が最重要課題として捉え、全職員を対象にした感染症予防研修・虐待防止研修など計4回実施、職員の資質向上に努めている。 一方、介護職の離職率に眼を向けると、令和5年度調査では全国平均が13.1%で法人が19.2%(令和5年度)と高かったが、令和6年度は定着率を向上するため関係職員の給与や待遇改善を図った結果、ほぼ全国平均並みの離職率に落ち着いている。 今後も働きやすい労働環境の整備が図られるよう要望する。
7. 資 産 管 理	
8. 会 計 管 理	
9. 運 営 管 理	第3次朝来市社協発展計画に基づき、業務の平準化や経営改善・コスト削減などを取り組んだ結果、小規模多機能施設「ひなたぼっこ」と「生野地域センター」を「旧まつぼっくり」へ移転し、介護保険施設と地域センターとが総合支援をしながら令和6年5月16日から事業実施されている。 また、和田山地域センターと山東地域センターが統合され、「和田山・山東地域センター」として令和7年4月1日から管理運営が実施されている。 今後もさらに、業務の平準化やコストの削減をめざし、経営の安定化を図るよう強く希望する。
10. 利 用 者 処 遇	

11.業務管理	高齢者施設一体改革会議を継続して実施し、無駄を省くなどこれまでの業務改革を再確認しながら進められているが、稼働率の上昇については、思うように進んでいないように思われる。 今後は、利用者の増加がなぜ伸びないのか原因を研究しながら、収支差額の増加に努められたい。 一方、全体として55,127千円の赤字が発生しているが、事業の見直し等を早急に検討されたい。
12 その他	地域福祉の根幹の一つでもある【ほっとコミュニケーション事業】は、令和6年度は対象者が約630人あり、民生委員・社協委員など福祉関係者と協力し、安心した暮らしができるよう、調整会議を必要に応じて開催し、見守り活動等に積極的に取り組んでいる。 今後は、関係者だけではなく地域住民も巻き込んで、この事業がさらに充実するよう取り組まれることを期待する。

独立監査人の監査報告書

令和7年5月9日

社会福祉法人 朝来市社会福祉協議会
理 事 会 御中

松田公認会計士事務所

兵庫県朝来市

公認会計士

松 田 理 明



監査意見

私は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6会計年度の計算関係書類(社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ(1)に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ(1)に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書(社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。)の項目をいう。以下同じ。)について監査を行った。

私は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、収支及び純資産の増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

該当なし

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するにあたり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続きを立案し、実施する。監査手続きの選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続きを立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注記を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められるその他の事項について報告を行う。

(財産目録に対する意見書)財産目録に対する監査意見

私は社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づき、社会福祉法人朝来市社会福祉協議会の令和7年3月31日現在の令和6年会計年度の財産目録(社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ)について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上