

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会  
事業：法人全体1 / 1  
(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	5,860,000	5,676,900	183,100		
	寄附金収入	300,000	696,942	396,942		
	経常経費補助金収入	93,417,000	93,097,000	320,000		
	受託金収入	25,123,000	25,233,880	110,880		
	貸付事業収入	890,000	994,700	104,700		
	事業収入	1,711,000	1,216,960	494,040		
	介護保険事業収入	25,431,000	26,711,933	1,280,933		
	後見事業収入	2,861,000	2,693,198	167,802		
	受取利息配当金収入	5,000	18,744	13,744		
	その他の収入	99,000	119,510	20,510		
事業活動収入計(1)		155,697,000	156,459,767	762,767		
支出	人件費支出	144,825,000	143,220,944	1,604,056		
	事業費支出	10,850,000	9,596,744	1,253,256		
	事務費支出	8,347,000	7,677,169	669,831		
	貸付事業支出	1,133,000	1,087,500	45,500		
	共同募金配分金事業費	1,000,000	680,000	320,000		
	助成金支出	3,437,000	3,398,900	38,100		
	負担金支出	300,000	300,000	0		
事業活動支出計(2)		169,892,000	165,961,257	3,930,743		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,195,000	9,501,490	4,693,510		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出					
施設整備等支出計(5)		0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	支出					
	積立資産支出	947,000	943,250	3,750		
その他の活動による支出	4,212,000	4,199,160	12,840			
その他の活動支出計(8)		5,159,000	5,142,410	16,590		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,159,000	5,142,410	16,590		
予備費支出(10)		1,000,000	-	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,354,000	14,643,900	5,710,100		
前期末支払資金残高(12)		20,354,000	33,930,167	13,576,167		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	19,286,267	19,286,267		

### 社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

1 / 2

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収入	会費収入	5,676,900	0	5,676,900	0	5,676,900		
	寄附金収入	696,942	0	696,942	0	696,942		
	経常経費補助金収入	93,097,000	0	93,097,000	0	93,097,000		
	受託金収入	24,344,200	889,680	25,233,880	0	25,233,880		
	貸付事業収入	994,700	0	994,700	0	994,700		
	事業収入	577,500	639,460	1,216,960	0	1,216,960		
	介護保険事業収入	0	26,711,933	26,711,933	0	26,711,933		
	後見事業収入	2,693,198	0	2,693,198	0	2,693,198		
	受取利息配当金収入	13,643	5,101	18,744	0	18,744		
	その他の収入	119,510	0	119,510	0	119,510		
事業活動収入計(1)		128,213,593	28,246,174	156,459,767	0	156,459,767		
事業活動による支出	人件費支出	117,800,937	25,420,007	143,220,944	0	143,220,944		
	事業費支出	8,059,039	1,537,705	9,596,744	0	9,596,744		
	事務費支出	5,666,213	2,010,956	7,677,169	0	7,677,169		
	貸付事業支出	1,087,500	0	1,087,500	0	1,087,500		
	共同募金配分金事業費	680,000	0	680,000	0	680,000		
	助成金支出	3,398,900	0	3,398,900	0	3,398,900		
	負担金支出	300,000	0	300,000	0	300,000		
事業活動支出計(2)		136,992,589	28,968,668	165,961,257	0	165,961,257		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,778,996	722,494	9,501,490	0	9,501,490		
施設整備等による収入								
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0		
施設整備等による支出								
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0		

### 社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

2 / 2

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金収入	438,100	2,100,000	2,538,100	2,538,100	0			
	その他の活動収入計(7)	438,100	2,100,000	2,538,100	2,538,100	0			
	積立資産支出	943,250	0	943,250	0	943,250			
	拠点区分間繰入金支出	2,100,000	438,100	2,538,100	2,538,100	0			
	その他の活動による支出	4,199,160	0	4,199,160	0	4,199,160			
	その他の活動支出計(8)	7,242,410	438,100	7,680,510	2,538,100	5,142,410			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,804,310	1,661,900	5,142,410	0	5,142,410			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		15,583,306	939,406	14,643,900	0	14,643,900			
前期末支払資金残高(11)		22,236,479	11,693,688	33,930,167	0	33,930,167			
当期末支払資金残高(10)+(11)		6,653,173	12,633,094	19,286,267	0	19,286,267			

# 法人単位事業活動計算書

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会  
 事業：法人全体

1 / 1  
 (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	5,676,900	5,839,400	162,500
	寄附金収益	696,942	967,238	270,296
	経常経費補助金収益	93,097,000	92,955,000	142,000
	受託金収益	25,233,880	23,072,280	2,161,600
	事業収益	1,216,960	1,991,902	774,942
	介護保険事業収益	26,711,933	26,073,667	638,266
	障害福祉サービス等事業収益	0	950	950
	後見事業収益	2,693,198	2,321,000	372,198
	サービス活動収益計(1)	155,326,813	153,221,437	2,105,376
	費用			
	人件費	152,258,794	133,970,389	18,288,405
	事業費	9,596,744	9,467,266	129,478
	事務費	7,677,169	7,150,638	526,531
貸付事業費用	500	0	500	
共同募金配分金事業費	680,000	760,000	80,000	
助成金費用	3,398,900	3,173,500	225,400	
負担金費用	300,000	250,000	50,000	
減価償却費	327,506	351,245	23,739	
国庫補助金等特別積立金取崩額	73,998	73,998	0	
徴収不能引当金繰入	160,430	246,514	86,084	
サービス活動費用計(2)	174,326,045	155,295,554	19,030,491	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,999,232	2,074,117	16,925,115	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18,744	465	18,279
	その他のサービス活動外収益	119,510	87,143	32,367
	サービス活動外収益計(4)	138,254	87,608	50,646
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	138,254	87,608	50,646	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,860,978	1,986,509	16,874,469	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	0	3
特別費用計(9)	3	0	3	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3	0	3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,860,981	1,986,509	16,874,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,221,687	18,293,196	8,071,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,639,294	16,306,687	24,945,981
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	6,085,000	6,085,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	8,639,294	10,221,687	18,860,981	

### 社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

1 / 2

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益							
	会費収益	5,676,900	0	5,676,900	0	5,676,900		
	寄附金収益	696,942	0	696,942	0	696,942		
	経常経費補助金収益	93,097,000	0	93,097,000	0	93,097,000		
	受託金収益	24,344,200	889,680	25,233,880	0	25,233,880		
	事業収益	577,500	639,460	1,216,960	0	1,216,960		
	介護保険事業収益	0	26,711,933	26,711,933	0	26,711,933		
	後見事業収益	2,693,198	0	2,693,198	0	2,693,198		
	サービス活動収益計(1)	127,085,740	28,241,073	155,326,813	0	155,326,813		
	費用							
	人件費	126,838,787	25,420,007	152,258,794	0	152,258,794		
	事業費	8,059,039	1,537,705	9,596,744	0	9,596,744		
	事務費	5,666,213	2,010,956	7,677,169	0	7,677,169		
	貸付事業費用	500	0	500	0	500		
共同募金配分金事業費	680,000	0	680,000	0	680,000			
助成金費用	3,398,900	0	3,398,900	0	3,398,900			
負担金費用	300,000	0	300,000	0	300,000			
減価償却費	241,105	86,401	327,506	0	327,506			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	73,998	73,998	0	73,998			
徴収不能引当金繰入	160,430	0	160,430	0	160,430			
サービス活動費用計(2)	145,344,974	28,981,071	174,326,045	0	174,326,045			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,259,234	739,998	18,999,232	0	18,999,232			
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	13,643	5,101	18,744	0	18,744		
	その他のサービス活動外収益	119,510	0	119,510	0	119,510		
サービス活動外収益計(4)	133,153	5,101	138,254	0	138,254			
費用								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	133,153	5,101	138,254	0	138,254			

### 社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自)令和6年04月01日 (至)令和7年03月31日

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

2 / 2

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,126,081	734,897	18,860,978	0	18,860,978		
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	438,100	2,100,000	2,538,100	2,538,100	0		
	特別収益計(8)	438,100	2,100,000	2,538,100	2,538,100	0		
	費用							
	固定資産売却損・処分損	3	0	3	0	3		
	拠点区分間繰入金費用	2,100,000	438,100	2,538,100	2,538,100	0		
特別費用計(9)	2,100,003	438,100	2,538,103	2,538,100	3			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,661,903	1,661,900	3	0	3			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,787,984	927,003	18,860,981	0	18,860,981		
繰越活動増減差額の部	繰越							
	前期繰越活動増減差額(12)	1,498,264	11,719,951	10,221,687	0	10,221,687		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,286,248	12,646,954	8,639,294	0	8,639,294		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	21,286,248	12,646,954	8,639,294	0	8,639,294			

## 法人単位貸借対照表

令和7年03月31日現在

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会  
事業：法人全体1 / 1  
(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	26,461,433	42,595,868	16,134,435	流動負債	7,175,166	8,665,701	1,490,535
現金預金	20,971,832	36,530,764	15,558,932	事業未払金	7,143,293	7,304,090	160,797
事業未収金	5,489,601	6,061,783	572,182	預り金	0	642,180	642,180
立替金	0	3,321	3,321	職員預り金	22,373	710,431	688,058
仮払金	0	0	0	前受収益	9,500	9,000	500
				仮受金	0	0	0
固定資産	155,492,892	150,746,121	4,746,771	固定負債	126,568,005	117,530,155	9,037,850
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	126,568,005	117,530,155	9,037,850
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	133,743,171	126,195,856	7,547,315
その他の固定資産	152,492,892	147,746,121	4,746,771	純資産の部			
車輛運搬具	380,923	588,695	207,772	基本金	3,000,000	3,000,000	0
器具及び備品	552,842	672,579	119,737	国庫補助金等特別積立金	123,348	197,346	73,998
長期貸付金	618,500	566,200	52,300	その他の積立金	53,727,100	53,727,100	0
退職手当積立基金預け金	80,267,080	76,067,920	4,199,160	積立金	53,727,100	53,727,100	0
退職給付引当資産	17,313,075	16,369,825	943,250	次期繰越活動増減差額	8,639,294	10,221,687	18,860,981
積立資産	53,727,100	53,727,100	0	(うち当期活動増減差額)	18,860,981	1,986,509	16,874,472
その他の固定資産	36,890	36,890	0	純資産の部合計	48,211,154	67,146,133	18,934,979
徴収不能引当金	403,518	283,088	120,430	負債及び純資産の部合計	181,954,325	193,341,989	11,387,664
資産の部合計	181,954,325	193,341,989	11,387,664				

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和7年03月31日現在

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

1 / 1  
(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	13,092,617	13,368,816	26,461,433	0	26,461,433			
現金預金	11,721,267	9,250,565	20,971,832	0	20,971,832			
事業未収金	1,371,350	4,118,251	5,489,601	0	5,489,601			
固定資産	101,628,584	53,864,308	155,492,892	0	155,492,892			
基本財産	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
基本財産特定預金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
その他の固定資産	98,628,584	53,864,308	152,492,892	0	152,492,892			
車輛運搬具	380,921	2	380,923	0	380,923			
器具及び備品	425,016	127,826	552,842	0	552,842			
長期貸付金	618,500	0	618,500	0	618,500			
退職手当積立基金預け金	80,267,080	0	80,267,080	0	80,267,080			
退職給付引当資産	17,313,075	0	17,313,075	0	17,313,075			
積立資産	0	53,727,100	53,727,100	0	53,727,100			
その他の固定資産	27,510	9,380	36,890	0	36,890			
徴収不能引当金	403,518	0	403,518	0	403,518			
資産の部合計	114,721,201	67,233,124	181,954,325	0	181,954,325			
流動負債	6,439,444	735,722	7,175,166	0	7,175,166			
事業未払金	6,407,571	735,722	7,143,293	0	7,143,293			
職員預り金	22,373	0	22,373	0	22,373			
前受収益	9,500	0	9,500	0	9,500			
固定負債	126,568,005	0	126,568,005	0	126,568,005			
退職給付引当金	126,568,005	0	126,568,005	0	126,568,005			
負債の部合計	133,007,449	735,722	133,743,171	0	133,743,171			
基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
国庫補助金等特別積立金	0	123,348	123,348	0	123,348			
その他の積立金	0	53,727,100	53,727,100	0	53,727,100			
積立金	0	53,727,100	53,727,100	0	53,727,100			
次期繰越活動増減差額	21,286,248	12,646,954	8,639,294	0	8,639,294			
(うち当期活動増減差額)	19,787,984	927,003	18,860,981	0	18,860,981			
純資産の部合計	18,286,248	66,497,402	48,211,154	0	48,211,154			
負債及び純資産の部合計	114,721,201	67,233,124	181,954,325	0	181,954,325			

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・全国退職給付引当金 - 職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上している。
- ・共助会退職給付引当金 - 職員の退職給付に備える為、期末退職金積立額を計上している。
- ・徴収不能引当金 - 当年度計上額を下記のように算出している。

手続き1 会計年度末日における金銭債権の分類

A: 徴収不能の可能性がきわめて高い債権 B: その他の金銭債権

手続き2 当年度徴収不能引当金の計算

$A + \text{過去3年間の実際の徴収不能額合計} / \text{過去3年間の各会計年度末現在の金銭債権の残高合計額} \times B$

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

- 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度
- 千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が1つのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 社会福祉事業拠点(社会福祉事業)
  - 「法人運営事業」
  - 「広報・啓発事業」
  - 「地域福祉活性化事業」
  - 「共同募金配分金事業」
  - 「受託事業」
  - 「福祉資金貸付事業」
  - 「成年後見事業」
- イ 介護保険事業拠点(社会福祉事業)
  - 「訪問介護事業」
  - 「居宅介護支援事業」
  - 「緩和型通所事業」
  - 「緩和型訪問事業」
  - 「要介護認定調査事務受託事業」

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
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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
車輛運搬具	5,664,470	5,283,547	380,923
器具及び備品	7,846,719	7,293,877	552,842
合 計	13,511,189	12,577,424	933,765

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

該当なし

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

財産目録  
令和7年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 いすみ市社会福祉協議会  
事業：法人全体

1 / 1  
(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
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		-		-	-	20,971,832
事業未収金		-		-	-	5,489,601
立替金		-		-	-	0
仮払金		-		-	-	0
<b>流動資産合計</b>						26,461,433
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
基本財産特定預金		-		-	-	3,000,000
<b>基本財産合計</b>						3,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
車輛運搬具	バモス ホビオ 他	-		5,664,470	5,283,547	380,923
器具及び備品	電動ベット (KQ103) 他	-		7,846,719	7,293,877	552,842
長期貸付金		-		-	-	618,500
退職手当積立基金預け金		-		-	-	80,267,080
退職給付引当資産		-		-	-	17,313,075
積立資産		-		-	-	53,727,100
その他の固定資産		-		-	-	36,890
徴収不能引当金		-		-	-	403,518
<b>その他の固定資産合計</b>						152,492,892
<b>固定資産合計</b>						155,492,892
<b>資産合計</b>						181,954,325
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		-		-	-	7,143,293
預り金		-		-	-	0
職員預り金		-		-	-	22,373
前受収益		-		-	-	9,500
仮受金		-		-	-	0
<b>流動負債合計</b>						7,175,166
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金		-		-	-	126,568,005
<b>固定負債合計</b>						126,568,005
<b>負債合計</b>						133,743,171
<b>差引純資産</b>						48,211,154

(記載上の留意事項)

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