

令和6年度

収支決算書

令和6年度 計 算 書 類

令和6年度 財 産 目 録

社会福祉法人

鹿児島市社会福祉協議会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(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)	備考
事業活動による収支	収入 会費収入	8,000,000	7,524,000	476,000	
	収入 寄附金収入	8,600,000	8,845,542	▲ 245,542	
	収入 経常経費補助金収入	216,557,000	214,302,096	2,254,904	
	収入 受託金収入	1,301,405,000	1,288,750,889	12,654,111	
	収入 事業収入	5,542,000	5,170,182	371,818	
	収入 負担金収入	1,054,000	1,019,500	34,500	
	収入 障害福祉サービス等事業収入	5,633,000	5,602,570	30,430	
	収入 受取利息配当金収入	1,554,000	1,875,973	▲ 321,973	
	収入 その他の収入	18,546,000	16,008,779	2,537,221	
	収入 事業活動収入計 (1)	1,566,891,000	1,549,099,531	17,791,469	
	支出 人件費支出	992,076,000	948,943,852	43,132,148	
	支出 事業費支出	246,900,000	225,600,014	21,299,986	
	支出 事務費支出	347,521,000	321,562,221	25,958,779	
	支出 助成金支出	46,314,000	41,926,200	4,387,800	
	支出 負担金支出	764,000	761,250	2,750	
	支出 支払利息支出	384,000	288,510	95,490	
	支出 事業活動支出計 (2)	1,633,959,000	1,539,082,047	94,876,953	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 67,068,000	10,017,484	▲ 77,085,484	
施設整備	収入 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	5,955,000	5,940,746	14,254	
	支出 施設整備等支出計 (5)	5,955,000	5,940,746	14,254	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 5,955,000	▲ 5,940,746	▲ 14,254	
その他の活動	収入 積立資産取崩収入	83,938,000	3,205,696	80,732,304	
	収入 その他の活動による収入	30,979,000	30,912,722	66,278	
	収入 その他の活動収入計 (7)	114,917,000	34,118,418	80,798,582	
	支出 積立資産支出	8,750,000	8,692,053	57,947	
	支出 その他の活動による支出	29,846,000	27,332,060	2,513,940	
	支出 その他の活動支出計 (8)	38,596,000	36,024,113	2,571,887	
	支出 その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	76,321,000	▲ 1,905,695	78,226,695	
	予備費支出 (10)	3,400,000	-	3,250,000	
		▲ 150,000			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	48,000	2,171,043	▲ 2,123,043	
	前期末支払資金残高 (12)	282,541,000	282,541,781	▲ 781	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	282,589,000	284,712,824	▲ 2,123,824	

(注) 予算現額は、予備費 3,400 千円からサービス区分「法人運営事業」の積立資産支出に 150 千円を充当使用した後の数値である。

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(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)
サービス活動増減の部	収益	171 会費収益	7,524,000	7,349,000	175,000
		173 寄附金収益	8,845,542	4,585,243	4,260,299
		174 経常経費補助金収益	214,302,096	222,768,274	▲ 8,466,178
		175 受託金収益	1,288,750,889	1,231,547,554	57,203,335
		177 事業収益	5,170,182	5,171,132	▲ 950
		178 負担金収益	1,019,500	1,003,500	16,000
		184 障害福祉サービス等事業収益	5,602,570	5,106,310	496,260
		192 その他の収益	16,205,339	10,860,383	5,344,956
		701 サービス活動収益計 (1)	1,547,420,118	1,488,391,396	59,028,722
サービス活動増減の部	費用	131 人件費	969,182,674	898,621,624	70,561,050
		132 事業費	225,600,014	376,668,806	▲ 151,068,792
		133 事務費	321,562,221	151,630,287	169,931,934
		141 助成金費用	41,926,200	42,771,970	▲ 845,770
		142 負担金費用	761,250	914,500	▲ 153,250
		144 減価償却費	13,684,432	13,147,903	536,529
		145 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,859,981	▲ 3,859,981	0
		148 その他の費用	0	334,240	▲ 334,240
		702 サービス活動費用計 (2)	1,568,856,810	1,480,229,349	88,627,461
		703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 21,436,692	8,162,047	▲ 29,598,739
サービス活動増減の部	収益	194 受取利息配当金収益	2,141,888	994,735	1,147,153
		199 その他のサービス活動外収益	8,039,300	195,000	7,844,300
		704 サービス活動外収益計 (4)	10,181,188	1,189,735	8,991,453
	費用	149 支払利息	288,510	330,488	▲ 41,978
		154 その他のサービス活動外費用	6,110,270	0	6,110,270
		705 サービス活動外費用計 (5)	6,398,780	330,488	6,068,292
		706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,782,408	859,247	2,923,161
		707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 17,654,284	9,021,294	▲ 26,675,578
	特別増減の部	211 その他の特別収益	987,046	1,069,202	▲ 82,156
		708 特別収益計 (8)	987,046	1,069,202	▲ 82,156
		157 固定資産売却損・処分損	1	0	1
特別増減の部	費用	167 その他の特別損失	499,370	0	499,370
		709 特別費用計 (9)	499,371	0	499,371
		710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	487,675	1,069,202	▲ 581,527
		714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 17,166,609	10,090,496	▲ 27,257,105
繰越活動増減の部	繰越活動増減の部	715 前期繰越活動増減差額 (12)	247,849,656	235,731,779	12,117,877
		716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	230,683,047	245,822,275	▲ 15,139,228
		717 基本金取崩額 (14)	0	0	0
		718 基金取崩額 (15)	0	0	0
		719 その他の積立金取崩額 (16)	3,205,696	101,771,584	▲ 98,565,888
		720 その他の積立金積立額 (17)	8,957,968	99,744,203	▲ 90,786,235
		721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	224,930,775	247,849,656	▲ 22,918,881

法人単位貸借対照表

第三号第一様式(第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7年 3月 31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 ・ 純 資 産 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
001 流動資産	421,084,829	432,687,165	▲ 11,602,336	011 流動負債	187,630,332	187,657,156	▲ 26,824
001 現金	182,767	105,689	77,078	002 事業未払金	126,232,449	134,394,643	▲ 8,162,194
002 小口現金	205,000	215,000	▲ 10,000	003 その他の未払金	6,829,450	6,107,880	721,570
003 預貯金	373,227,139	369,090,049	4,137,090	008 1年以内返済予定リース債務	3,956,264	5,970,712	▲ 2,014,448
005 事業未収金	12,072,599	11,556,638	515,961	016 預り金	257,558	266,228	▲ 8,670
006 未収金	21,647,530	27,243,210	▲ 5,595,680	017 職員預り金	2,342,598	9,232,383	▲ 6,889,785
007 未収補助金	12,991,000	23,667,270	▲ 10,676,270	018 前受金	709,950	144,250	565,700
015 立替金	131,425	72,832	58,593	024 賞与引当金	47,302,063	31,541,060	15,761,003
016 前払金	54,223	60,917	▲ 6,694	012 固定負債	316,755,191	316,365,800	389,391
017 前払費用	570,560	675,560	▲ 105,000	003 リース債務	3,959,124	7,885,422	▲ 3,926,298
026 仮払金	2,586	0	2,586	008 退職給付引当金	311,688,985	307,466,212	4,222,773
003 固定資産	737,235,191	746,296,878	▲ 9,061,687	012 役員退職慰労引当金	1,107,082	1,014,166	92,916
000 (基本財産)	69,465,268	75,954,268	▲ 6,489,000	019 負債の部合計	504,385,523	504,022,956	362,567
002 建 物	61,465,268	67,954,268	▲ 6,489,000	021 基本金	4,400,000	4,400,000	0
004 定期預金	8,000,000	8,000,000	0	001 1号基本金	4,400,000	4,400,000	0
004 (その他の固定資産)	667,769,923	670,342,610	▲ 2,572,687	023 国庫補助金等特別積立金	21,086,982	24,946,963	▲ 3,859,981
002 建 物	15,841	77,045	▲ 61,204	001 国庫補助金等特別積立金	21,086,982	24,946,963	▲ 3,859,981
005 車輛運搬具	1,576,470	2,436,357	▲ 859,887	024 その他の積立金	403,516,740	397,764,468	5,752,272
006 器具及び備品	703,828	1,050,491	▲ 346,663	005 地域福祉ささえ愛基金積立金	205,479,231	199,959,709	5,519,522
008 有形リース資産	7,958,942	13,886,621	▲ 5,927,679	003 財政調整積立金	198,037,509	197,804,759	232,750
011 ソフトウェア	14	14	0	026 次期繰越活動増減差額	224,930,775	247,849,656	▲ 22,918,881
012 無形リース資産	2	2	0	001 次期繰越活動増減差額	224,930,775	247,849,656	▲ 22,918,881
013 リサイクル預託金	107,030	107,030	0	002 (うち当期活動増減差額)	▲ 17,166,609	10,090,496	▲ 27,257,105
014 絵画	6	6	0	029 純資産の部合計	653,934,497	674,961,087	▲ 21,026,590
015 電話加入権	622,040	622,040	0	029 負債及び純資産の部合計	1,158,320,020	1,178,984,043	▲ 20,664,023
017 長期貸付金	153,000	153,000	0				
020 退職手当積立基金預け金	253,125,510	254,244,756	▲ 1,119,246				
032 地域福祉ささえ愛基金積立金積立資産	205,479,231	199,959,709	5,519,522				
026 財政調整積立金積立資産	198,037,509	197,804,759	232,750				
028 差入保証金	143,500	153,780	▲ 10,280				

法人單位貸借对照表

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7年 3月 31日現在

(単位：円)

[illegible]

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

該当する事項はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものにあつては、旧定額法による。

イ ソフトウェア等の無形固定資産

定額法による。

ウ リース資産

① 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る。

② 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る。

③ リース契約1件当たりリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引

については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じる会計処理による。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等

償却原価法による。

イ 満期保有目的の債券以外の有価証券

(7) 時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法による。

(4) 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法による。

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職積立基金約款により計算した要支給額を計上している。

イ 役員退職慰労引当金

役員等の退任慰労金の支給に備えるため、鹿児島市社会福祉協議会役員等の報酬等に関する規程に基づく期末要支給額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の賞与及び法定福利費の支払に備えるため、次期に支払う賞与及び法定福利費の支払見込額のうち当期対応分を計上している。

エ 徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別債権の回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の取扱い

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

該当する事項はない。

4 本会で採用する退職給付制度

- ① 役員等にあつては、本会が役員等の報酬等に関する規程に定める退任慰労金制度による。
- ② 職員にあつては、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度(確定給付制度)に加入し、退職手当の額等は本会規程による。

5 本会が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

本会の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本会全体の計算書類（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）
- (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は、拠点区分が一つであることから作成しない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 社会福祉事業区分

(7) 地域福祉活動事業拠点区分

- ・ 法人運営事業
- ・ 地域福祉活動推進事業
- ・ ボランティア活動振興事業
- ・ ボランティアポイント事業
- ・ 共同募金配分金事業
- ・ 成年後見センター運営事業
- ・ 重層的支援体制整備事業

(4) 施設管理・運営事業拠点区分

- ・ 地域福祉館運営事業
- ・ 福祉センター運営事業
- ・ 心身障害者総合福祉センター運営事業
- ・ 高齢者福祉センター運営事業

(ウ) 貸付事業拠点区分

- ・ 貸付事業

イ 公益事業区分

- ・ 介護認定調査事業

6 基本財産の増減の内容及び金額

(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
建物	67,954,250	0	6,489,000	61,465,250
建物附属設備	18	0	0	18
定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000
合計	75,954,268	0	6,489,000	69,465,268

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

該当する事項はない。

8 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

(単位：円)

固定の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	360,500,000	299,034,750	61,465,250
建物附属設備(基本財産)	130,908,600	130,908,582	18
建物附属設備	5,453,637	5,437,796	15,841
車輛運搬具	16,520,636	14,944,166	1,576,470
器具及び備品	20,901,976	20,198,148	703,828
有形リース資産	48,496,360	40,537,418	7,958,942
合計	582,781,209	511,060,860	71,720,349

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

(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	12,072,599	0	12,072,599
未収金	21,647,530	0	21,647,530
未収補助金	12,991,000	0	12,991,000
立替金	131,425	0	131,425
長期貸付金	153,000	153,000	0
合計	46,995,554	153,000	46,842,554

1 1 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(20年)第173回	109,491,470	82,174,400	△27,317,070
利付国債(20年)第185回	95,732,917	84,530,000	△11,202,917

1 2 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 3 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 4 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 5 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

**1 6 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**

該当する事項はない。

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
事業収入 活動による収支	071 会費収入	7,524,000	0	7,524,000	0	7,524,000		
	073 寄附金収入	8,845,542	0	8,845,542	0	8,845,542		
	074 経常経費補助金収入	214,302,096	0	214,302,096	0	214,302,096		
	075 受託金収入	1,027,376,204	261,374,685	1,288,750,889	0	1,288,750,889		
	077 事業収入	5,170,182	0	5,170,182	0	5,170,182		
	078 負担金収入	1,019,500	0	1,019,500	0	1,019,500		
	084 障害福祉サービス等事業収入	5,602,570	0	5,602,570	0	5,602,570		
	091 受取利息配当金収入	1,826,370	49,603	1,875,973	0	1,875,973		
	092 その他の収入	16,000,859	7,920	16,008,779	0	16,008,779		
	601 事業活動収入計 (1)	1,287,667,323	261,432,208	1,549,099,531	0	1,549,099,531		
	支出	031 人件費支出	769,435,952	179,507,900	948,943,852	0	948,943,852	
		032 事業費支出	202,699,689	22,900,325	225,600,014	0	225,600,014	
		033 事務費支出	298,620,633	22,941,588	321,562,221	0	321,562,221	
		041 助成金支出	41,926,200	0	41,926,200	0	41,926,200	
		042 負担金支出	761,250	0	761,250	0	761,250	
		043 支払利息支出	288,510	0	288,510	0	288,510	
		602 事業活動支出計 (2)	1,313,732,234	225,349,813	1,539,082,047	0	1,539,082,047	
		603 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 26,064,911	36,082,395	10,017,484	0	10,017,484	
施設収入 施設支出 整備	604 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0		
	049 ファイナンス・リース債務の返済支出	5,940,746	0	5,940,746	0	5,940,746		
	605 施設整備等支出計 (5)	5,940,746	0	5,940,746	0	5,940,746		
	606 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 5,940,746	0	▲ 5,940,746	0	▲ 5,940,746		
その他の活動による活動支出	104 積立資産取崩収入	3,205,696	0	3,205,696	0	3,205,696		
	111 事業区分間繰入金収入	30,000,000	0	30,000,000	▲ 30,000,000	0		
	114 その他の活動による収入	27,481,661	3,431,061	30,912,722	0	30,912,722		
	607 その他の活動収入計 (7)	60,687,357	3,431,061	64,118,418	▲ 30,000,000	34,118,418		
	支出	055 積立資産支出	8,692,053	0	8,692,053	0	8,692,053	
		062 事業区分間繰入金支出	0	30,000,000	30,000,000	▲ 30,000,000	0	
		065 その他の活動による支出	18,491,960	8,840,100	27,332,060	0	27,332,060	
		608 その他の活動支出計 (8)	27,184,013	38,840,100	66,024,113	▲ 30,000,000	36,024,113	
		609 その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	33,503,344	▲ 35,409,039	▲ 1,905,695	0	▲ 1,905,695	
		610 予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	
		611 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,497,687	673,356	2,171,043	0	2,171,043	
		612 前期末支払資金残高 (12)	264,750,274	17,791,507	282,541,781	0	282,541,781	
		613 当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	266,247,961	18,464,863	284,712,824	0	284,712,824	

事業活動内訳表

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

(単位: 円)

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	171 会費収益	7,524,000	0	7,524,000	0	7,524,000
		173 寄附金収益	8,845,542	0	8,845,542	0	8,845,542
		174 経常経費補助金収益	214,302,096	0	214,302,096	0	214,302,096
		175 受託金収益	1,027,376,204	261,374,685	1,288,750,889	0	1,288,750,889
		177 事業収益	5,170,182	0	5,170,182	0	5,170,182
		178 負担金収益	1,019,500	0	1,019,500	0	1,019,500
		184 障害福祉サービス等事業収益	5,602,570	0	5,602,570	0	5,602,570
		192 その他の収益	16,197,419	7,920	16,205,339	0	16,205,339
		701 サービス活動収益計 (1)	1,286,037,513	261,382,605	1,547,420,118	0	1,547,420,118
	費用	131 人件費	781,637,340	187,545,334	969,182,674	0	969,182,674
サービス活動増減の部		132 事業費	202,699,689	22,900,325	225,600,014	0	225,600,014
		133 事務費	298,620,633	22,941,588	321,562,221	0	321,562,221
		141 助成金費用	41,926,200	0	41,926,200	0	41,926,200
		142 負担金費用	761,250	0	761,250	0	761,250
		144 減価償却費	13,684,432	0	13,684,432	0	13,684,432
		145 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,859,981	0	▲ 3,859,981	0	▲ 3,859,981
		702 サービス活動費用計 (2)	1,335,469,563	233,387,247	1,568,856,810	0	1,568,856,810
		703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 49,432,050	27,995,358	▲ 21,436,692	0	▲ 21,436,692
	収益	194 受取利息配当金収益	2,092,285	49,603	2,141,888	0	2,141,888
		199 その他のサービス活動外収益	7,324,919	714,381	8,039,300	0	8,039,300
サービス活動増減の部		704 サービス活動外収益計 (4)	9,417,204	763,984	10,181,188	0	10,181,188
	費用	149 支払利息	288,510	0	288,510	0	288,510
		154 その他のサービス活動外費用	4,778,910	1,331,360	6,110,270	0	6,110,270
		705 サービス活動外費用計 (5)	5,067,420	1,331,360	6,398,780	0	6,398,780
		706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,349,784	▲ 567,376	3,782,408	0	3,782,408
		707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 45,082,266	27,427,982	▲ 17,654,284	0	▲ 17,654,284
	特別増減の部	212 事業区分間繰入金収益	30,000,000	0	30,000,000	▲ 30,000,000	0
		208 事業区分間固定資産移管収益	647,626	1,324,531	1,972,157	▲ 1,972,157	0
		211 その他の特別収益	987,046	0	987,046	0	987,046
		708 特別収益計 (8)	31,634,672	1,324,531	32,959,203	▲ 31,972,157	987,046
サービス活動増減の部	費用	157 固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
		161 事業区分間繰入金費用	0	30,000,000	30,000,000	▲ 30,000,000	0
		164 事業区分間固定資産移管費用	1,324,531	647,626	1,972,157	▲ 1,972,157	0
		167 その他の特別損失	499,370	0	499,370	0	499,370
		709 特別費用計 (9)	1,823,902	30,647,626	32,471,528	▲ 31,972,157	499,371
		710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	29,810,770	▲ 29,323,095	487,675	0	487,675
		714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 15,271,496	▲ 1,895,113	▲ 17,166,609	0	▲ 17,166,609
	繰越活動増減	715 前期繰越活動増減差額 (12)	243,940,951	3,908,705	247,849,656	0	247,849,656
		716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	228,669,455	2,013,592	230,683,047	0	230,683,047
		717 基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
繰越活動増減		718 基金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		719 その他の積立金取崩額 (16)	3,205,696	0	3,205,696	0	3,205,696
		720 その他の積立金積立額 (17)	8,957,968	0	8,957,968	0	8,957,968
		721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	222,917,183	2,013,592	224,930,775	0	224,930,775

貸借対照表内訳表

第三号第二様式(第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7 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	
001 流動資産	389,484,149	31,600,680	421,084,829	0	421,084,829	
001 現金	182,767	0	182,767	0	182,767	
002 小口現金	205,000	0	205,000	0	205,000	
003 預貯金	346,801,203	26,425,936	373,227,139	0	373,227,139	
005 事業未収金	9,254,955	2,817,644	12,072,599	0	12,072,599	
006 未収金	19,540,930	2,106,600	21,647,530	0	21,647,530	
007 未収補助金	12,991,000	0	12,991,000	0	12,991,000	
015 立替金	131,425	0	131,425	0	131,425	
016 前払金	54,223	0	54,223	0	54,223	
017 前払費用	320,060	250,500	570,560	0	570,560	
024 拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	
026 仮払金	2,586	0	2,586	0	2,586	
003 固定資産	717,481,231	19,753,960	737,235,191	0	737,235,191	
000 (基本財産)	69,465,268	0	69,465,268	0	69,465,268	
002 建物	61,465,268	0	61,465,268	0	61,465,268	
004 定期預金	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	
004 (その他の固定資産)	648,015,963	19,753,960	667,769,923	0	667,769,923	
002 建物	15,841	0	15,841	0	15,841	
005 車輛運搬具	1,576,470	0	1,576,470	0	1,576,470	
006 器具及び備品	703,828	0	703,828	0	703,828	
008 有形リース資産	7,958,942	0	7,958,942	0	7,958,942	
011 ソフトウェア	14	0	14	0	14	
012 無形リース資産	2	0	2	0	2	
013 リサイクル預託金	107,030	0	107,030	0	107,030	
014 絵画	6	0	6	0	6	
015 電話加入権	622,040	0	622,040	0	622,040	
017 長期貸付金	153,000	0	153,000	0	153,000	
020 退職手当積立基金預け金	233,419,550	19,705,960	253,125,510	0	253,125,510	
032 地域福祉ささえ愛基金積立金積立資産	205,479,231	0	205,479,231	0	205,479,231	
026 財政調整積立金積立資産	198,037,509	0	198,037,509	0	198,037,509	
028 差入保証金	95,500	48,000	143,500	0	143,500	
031 徴収不能引当金	▲ 153,000	0	▲ 153,000	0	▲ 153,000	
009 資産の部合計	1,106,965,380	51,354,640	1,158,320,020	0	1,158,320,020	
011 流動負債	162,371,944	25,258,388	187,630,332	0	187,630,332	
002 事業未払金	115,313,552	10,918,897	126,232,449	0	126,232,449	
003 その他の未払金	4,612,530	2,216,920	6,829,450	0	6,829,450	
008 1年以内返済予定リース債務	3,956,264	0	3,956,264	0	3,956,264	
016 預り金	257,558	0	257,558	0	257,558	
017 職員預り金	2,342,598	0	2,342,598	0	2,342,598	
018 前受金	709,950	0	709,950	0	709,950	
021 拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	
023 仮受金	0	0	0	0	0	
024 賞与引当金	35,179,492	12,122,571	47,302,063	0	47,302,063	
012 固定負債	292,672,531	24,082,660	316,755,191	0	316,755,191	
003 リース債務	3,959,124	0	3,959,124	0	3,959,124	
008 退職給付引当金	287,606,325	24,082,660	311,688,985	0	311,688,985	
012 役員退職慰労引当金	1,107,082	0	1,107,082	0	1,107,082	
019 負債の部合計	455,044,475	49,341,048	504,385,523	0	504,385,523	
021 基本金	4,400,000	0	4,400,000	0	4,400,000	
001 1号基本金	4,400,000	0	4,400,000	0	4,400,000	

貸借対照表内訳表

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7 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	
023 国庫補助金等特別積立金	21,086,982	0	21,086,982	0	21,086,982	
001 国庫補助金等特別積立金	21,086,982	0	21,086,982	0	21,086,982	
024 その他の積立金	403,516,740	0	403,516,740	0	403,516,740	
005 地域福祉ささえ愛基金積立金	205,479,231	0	205,479,231	0	205,479,231	
003 財政調整積立金	198,037,509	0	198,037,509	0	198,037,509	
026 次期繰越活動増減差額	222,917,183	2,013,592	224,930,775	0	224,930,775	
001 次期繰越活動増減差額	222,917,183	2,013,592	224,930,775	0	224,930,775	
002 (うち当期活動増減差額)	▲ 15,271,496	▲ 1,895,113	▲ 17,166,609	0	▲ 17,166,609	
029 純資産の部合計	651,920,905	2,013,592	653,934,497	0	653,934,497	
029 負債及び純資産の部合計	1,106,965,380	51,354,640	1,158,320,020	0	1,158,320,020	

事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

事業区分 社会福祉事業

(単位: 円)

勘 定 科 目			地域福祉活動事業	施設管理・運営事業	貸付事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業収入 活動による収支	071 会費収入		7,524,000	0	0	7,524,000	0	7,524,000	
	073 寄附金収入		8,752,672	92,870	0	8,845,542	0	8,845,542	
	074 経常経費補助金収入		168,658,995	45,643,101	0	214,302,096	0	214,302,096	
	075 受託金収入		96,085,369	912,823,835	18,467,000	1,027,376,204	0	1,027,376,204	
	077 事業収入		0	5,170,182	0	5,170,182	0	5,170,182	
	078 負担金収入		1,019,500	0	0	1,019,500	0	1,019,500	
	084 障害福祉サービス等事業収入		0	5,602,570	0	5,602,570	0	5,602,570	
	091 受取利息配当金収入		1,824,614	1,756	0	1,826,370	0	1,826,370	
	092 その他の収入		15,893,381	107,478	0	16,000,859	0	16,000,859	
	601 事業活動収入計 (1)		299,758,531	969,441,792	18,467,000	1,287,667,323	0	1,287,667,323	
	支出	031 人件費支出		224,327,290	531,508,998	13,599,664	769,435,952	0	769,435,952
		032 事業費支出		30,318,529	168,915,934	3,465,226	202,699,689	0	202,699,689
		033 事務費支出		32,590,486	265,071,117	959,030	298,620,633	0	298,620,633
		041 助成金支出		41,926,200	0	0	41,926,200	0	41,926,200
		042 負担金支出		761,250	0	0	761,250	0	761,250
		043 支払利息支出		288,510	0	0	288,510	0	288,510
		602 事業活動支出計 (2)		330,212,265	965,496,049	18,023,920	1,313,732,234	0	1,313,732,234
		603 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		▲ 30,453,734	3,945,743	443,080▲	26,064,911	0▲	26,064,911
施設整備	604 施設整備等収入計 (4)		0	0	0	0	0	0	
	049 ファイナンス・リース債務の返済支出		5,940,746	0	0	5,940,746	0	5,940,746	
	605 施設整備等支出計 (5)		5,940,746	0	0	5,940,746	0	5,940,746	
	606 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		▲ 5,940,746	0	0▲	5,940,746	0▲	5,940,746	
その他の活動の収支	104 積立資産取崩収入		3,205,696	0	0	3,205,696	0	3,205,696	
	111 事業区分間繰入金収入		30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000	
	114 その他の活動による収入		25,383,295	2,098,366	0	27,481,661	0	27,481,661	
	607 その他の活動収入計 (7)		58,588,991	2,098,366	0	60,687,357	0	60,687,357	
	活動支出	055 積立資産支出		8,692,053	0	0	8,692,053	0	8,692,053
		065 その他の活動による支出		10,004,740	8,044,140	443,080	18,491,960	0	18,491,960
		608 その他の活動支出計 (8)		18,696,793	8,044,140	443,080	27,184,013	0	27,184,013
		609 その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		39,892,198▲	5,945,774▲	443,080▲	33,503,344	0	33,503,344
		610 予備費支出 (10)		0	0	0	0	0	0
		611 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,497,718▲	2,000,031	0	1,497,687	0	1,497,687
	612 前期末支払資金残高 (12)		28,481,349	230,792,973	5,475,952	264,750,274	0	264,750,274	
	613 当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)		31,979,067	228,792,942	5,475,952	266,247,961	0	266,247,961	

事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

事業区分 社会福祉事業

(単位: 円)

勘 定 科 目			地域福祉活動事業	施設管理・運営事業	貸付事業	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	171 会費収益	7,524,000	0	0	7,524,000	0	7,524,000
		173 寄附金収益	8,752,672	92,870	0	8,845,542	0	8,845,542
	サービス活動増減の部	174 経常経費補助金収益	168,658,995	45,643,101	0	214,302,096	0	214,302,096
		175 受託金収益	96,085,369	912,823,835	18,467,000	1,027,376,204	0	1,027,376,204
		177 事業収益	0	5,170,182	0	5,170,182	0	5,170,182
		178 負担金収益	1,019,500	0	0	1,019,500	0	1,019,500
		184 障害福祉サービス等事業収益	0	5,602,570	0	5,602,570	0	5,602,570
		192 その他の収益	15,670,381	527,038	0	16,197,419	0	16,197,419
		701 サービス活動収益計 (1)	297,710,917	969,859,596	18,467,000	1,286,037,513	0	1,286,037,513
	費用	131 人件費	217,101,089	550,162,041	14,374,210	781,637,340	0	781,637,340
		132 事業費	30,318,529	168,915,934	3,465,226	202,699,689	0	202,699,689
		133 事務費	32,590,486	265,071,117	959,030	298,620,633	0	298,620,633
		141 助成金費用	41,926,200	0	0	41,926,200	0	41,926,200
		142 負担金費用	761,250	0	0	761,250	0	761,250
		144 減価償却費	12,564,945	1,119,487	0	13,684,432	0	13,684,432
145 国庫補助金等特別積立金取崩額		▲ 3,859,981	0	0	▲ 3,859,981	0	▲ 3,859,981	
702 サービス活動費用計 (2)		331,402,518	985,268,579	18,798,466	1,335,469,563	0	1,335,469,563	
	703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 33,691,601	▲ 15,408,983	▲ 331,466	▲ 49,432,050	0	▲ 49,432,050	
サービス活動増減の部	収益	194 受取利息配当金収益	2,090,529	1,756	0	2,092,285	0	2,092,285
		199 その他のサービス活動外収益	7,030,463	294,456	0	7,324,919	0	7,324,919
		704 サービス活動外収益計 (4)	9,120,992	296,212	0	9,417,204	0	9,417,204
	費用	149 支払利息	288,510	0	0	288,510	0	288,510
		154 その他のサービス活動外費用	4,142,530	636,380	0	4,778,910	0	4,778,910
		705 サービス活動外費用計 (5)	4,431,040	636,380	0	5,067,420	0	5,067,420
			706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,689,952	▲ 340,168	0	4,349,784	0
	707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 29,001,649	▲ 15,749,151	▲ 331,466	▲ 45,082,266	0	▲ 45,082,266	
特別増減の部	収益	212 事業区分間繰入金収益	30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000
		208 事業区分間固定資産移管収益	647,626	0	0	647,626	0	647,626
		209 拠点区分間固定資産移管収益	2,118,636	1,694,496	625,995	4,439,127	▲ 4,439,127	0
		211 その他の特別収益	987,046	0	0	987,046	0	987,046
		708 特別収益計 (8)	33,753,308	1,694,496	625,995	36,073,799	▲ 4,439,127	31,634,672
	費用	157 固定資産売却損・処分損	1	0	0	1	0	1
		164 事業区分間固定資産移管費用	718,358	606,173	0	1,324,531	0	1,324,531
		165 拠点区分間固定資産移管費用	2,320,491	1,612,486	506,150	4,439,127	▲ 4,439,127	0
		167 その他の特別損失	499,370	0	0	499,370	0	499,370
		709 特別費用計 (9)	3,538,220	2,218,659	506,150	6,263,029	▲ 4,439,127	1,823,902
	710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	30,215,088	▲ 524,163	119,845	29,810,770	0	29,810,770	
繰越活動増減の部		714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,213,439	▲ 16,273,314	▲ 211,621	▲ 15,271,496	0	▲ 15,271,496
	715 前期繰越活動増減差額 (12)	23,599,998	216,207,909	4,133,044	243,940,951	0	243,940,951	
	716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	24,813,437	199,934,595	3,921,423	228,669,455	0	228,669,455	
	717 基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	
	718 基金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	
	719 その他の積立金取崩額 (16)	3,205,696	0	0	3,205,696	0	3,205,696	
	720 その他の積立金積立額 (17)	8,957,968	0	0	8,957,968	0	8,957,968	
	721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	19,061,165	199,934,595	3,921,423	222,917,183	0	222,917,183	

事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7 年 3 月 31 日現在

事業区分 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	地域福祉活動事業	施設管理・運営事業	貸付事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	191,090,650	309,465,316	11,829,031	512,384,997	▲ 122,900,848	389,484,149
001 現金	144,667	38,100	0	182,767	0	182,767
002 小口現金	60,000	145,000	0	205,000	0	205,000
003 預貯金	165,542,625	169,429,547	11,829,031	346,801,203	0	346,801,203
005 事業未収金	7,376,393	1,878,562	0	9,254,955	0	9,254,955
006 未収金	17,717,020	1,823,910	0	19,540,930	0	19,540,930
007 未収補助金	0	12,991,000	0	12,991,000	0	12,991,000
015 立替金	10,509	120,916	0	131,425	0	131,425
016 前払金	0	54,223	0	54,223	0	54,223
017 前払費用	236,850	83,210	0	320,060	0	320,060
024 拠点区分間貸付金	0	122,900,848	0	122,900,848	▲ 122,900,848	0
026 仮払金	2,586	0	0	2,586	0	2,586
003 固定資産	656,394,743	55,734,788	5,351,700	717,481,231	0	717,481,231
000 (基本財産)	69,465,268	0	0	69,465,268	0	69,465,268
002 建物	61,465,268	0	0	61,465,268	0	61,465,268
004 定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000	0	8,000,000
004 (その他の固定資産)	586,929,475	55,734,788	5,351,700	648,015,963	0	648,015,963
002 建物	1	15,840	0	15,841	0	15,841
005 車輛運搬具	9	1,576,461	0	1,576,470	0	1,576,470
006 器具及び備品	152,774	551,054	0	703,828	0	703,828
008 有形リース資産	7,958,942	0	0	7,958,942	0	7,958,942
011 ソフトウェア	13	1	0	14	0	14
012 無形リース資産	2	0	0	2	0	2
013 リサイクル預託金	61,440	45,590	0	107,030	0	107,030
014 絵画	4	2	0	6	0	6
015 電話加入権	622,040	0	0	622,040	0	622,040
017 長期貸付金	153,000	0	0	153,000	0	153,000
020 退職手当積立基金預け金	174,569,010	53,500,840	5,349,700	233,419,550	0	233,419,550
032 地域福祉ささえ愛基金積立金積立資産	205,479,231	0	0	205,479,231	0	205,479,231
026 財政調整積立金積立資産	198,037,509	0	0	198,037,509	0	198,037,509
028 差入保証金	48,500	45,000	2,000	95,500	0	95,500
031 徴収不能引当金	▲ 153,000	0	0	▲ 153,000	0	▲ 153,000
009 資産の部合計	847,485,393	365,200,104	17,180,731	1,229,866,228	▲ 122,900,848	1,106,965,380
011 流動負債	177,059,667	100,993,986	7,219,139	285,272,792	▲ 122,900,848	162,371,944
002 事業未払金	37,447,555	77,311,089	554,908	115,313,552	0	115,313,552
003 その他の未払金	2,469,240	2,013,420	129,870	4,612,530	0	4,612,530
008 1年以内返済予定リース債務	3,956,264	0	0	3,956,264	0	3,956,264
016 預り金	77,757	179,801	0	257,558	0	257,558
017 職員預り金	1,261,064	1,053,664	27,870	2,342,598	0	2,342,598
018 前受金	595,550	114,400	0	709,950	0	709,950
021 拠点区分間借入金	117,260,417	0	5,640,431	122,900,848	▲ 122,900,848	0
023 仮受金	0	0	0	0	0	0
024 賞与引当金	13,991,820	20,321,612	866,060	35,179,492	0	35,179,492
012 固定負債	222,360,840	64,271,522	6,040,169	292,672,531	0	292,672,531
003 リース債務	3,959,124	0	0	3,959,124	0	3,959,124
008 退職給付引当金	217,294,634	64,271,522	6,040,169	287,606,325	0	287,606,325
012 役員退職慰労引当金	1,107,082	0	0	1,107,082	0	1,107,082
019 負債の部合計	399,420,507	165,265,508	13,259,308	577,945,323	▲ 122,900,848	455,044,475
021 基本金	4,400,000	0	0	4,400,000	0	4,400,000
001 1号基本金	4,400,000	0	0	4,400,000	0	4,400,000

事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 7 年 3 月 31 日現在

事業区分 社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動事業	施設管理・運営事業	貸付事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
023 国庫補助金等特別積立金	21,086,981	1	0	21,086,982	0	21,086,982
001 国庫補助金等特別積立金	21,086,981	1	0	21,086,982	0	21,086,982
024 その他の積立金	403,516,740	0	0	403,516,740	0	403,516,740
005 地域福祉ささえ愛基金積立金	205,479,231	0	0	205,479,231	0	205,479,231
003 財政調整積立金	198,037,509	0	0	198,037,509	0	198,037,509
026 次期繰越活動増減差額	19,061,165	199,934,595	3,921,423	222,917,183	0	222,917,183
001 次期繰越活動増減差額	19,061,165	199,934,595	3,921,423	222,917,183	0	222,917,183
002 (うち当期活動増減差額)	1,213,439	▲ 16,273,314	▲ 211,621	▲ 15,271,496	0	▲ 15,271,496
029 純資産の部合計	448,064,886	199,934,596	3,921,423	651,920,905	0	651,920,905
029 負債及び純資産の部合計	847,485,393	365,200,104	17,180,731	1,229,866,228	▲ 122,900,848	1,106,965,380

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(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	8,000,000	7,524,000	476,000	
	一般会費収入	2,900,000	3,191,000	▲ 291,000	
	法人会費収入	4,800,000	4,061,000	739,000	
	団体会費収入	300,000	272,000	28,000	
	寄附金収入	8,600,000	8,752,672	▲ 152,672	
	経常経費寄附金収入	8,600,000	8,752,672	▲ 152,672	
	香典返し寄附金収入	2,100,000	2,299,000	▲ 199,000	
	一般寄附金収入	6,500,000	6,453,672	46,328	
	経常経費補助金収入	170,340,000	168,658,995	1,681,005	
	市補助金収入	137,829,000	136,742,637	1,086,363	
	一般補助金収入	134,180,000	133,886,654	293,346	
	ボランティア推進校支援事業補助金収入	3,649,000	2,855,983	793,017	
	県社協補助金収入	501,000	577,600	▲ 76,600	
	ボランティア保険助成金収入	245,000	230,700	14,300	
	ボランティア保険事務手数料収入	256,000	346,900	▲ 90,900	
	その他の補助金等収入	999,000	986,000	13,000	
	その他の補助金等収入	999,000	986,000	13,000	
	共同募金配分金収入	31,011,000	30,352,758	658,242	
	一般配分金収入	22,478,000	22,267,027	210,973	
	歳末たすけあい配分金収入 (贈呈事業)	5,142,000	4,724,614	417,386	
	歳末たすけあい配分金収入 (地域福祉サービス事業)	3,131,000	3,131,117	▲ 117	
	NHK歳末たすけあい配分金収入	260,000	230,000	30,000	
	受託金収入	98,104,000	96,085,369	2,018,631	
	市受託金収入	98,104,000	96,085,369	2,018,631	
	地域福祉支援員事業受託金収入	33,675,000	33,420,200	254,800	
	高齢者いきいきポイント推進事業受託金収入	7,816,000	7,425,650	390,350	
	介護施設ボランティアポイント事業受託金収入	36,000	33,764	2,236	
	成年後見センター運営事業受託金収入	31,550,000	31,339,000	211,000	
	継続的支援・参加支援事業受託金収入	16,273,000	15,605,425	667,575	
	地域づくり事業受託金収入	8,754,000	8,261,330	492,670	
	負担金収入	1,054,000	1,019,500	34,500	
	負担金収入	1,054,000	1,019,500	34,500	
	杖負担金収入	573,000	503,500	69,500	
	その他の負担金収入	481,000	516,000	▲ 35,000	
	受取利息配当金収入	1,553,000	1,824,614	▲ 271,614	
	受取利息配当金収入	1,553,000	1,824,614	▲ 271,614	
	受取利息配当金収入	13,000	284,614	▲ 271,614	
	有価証券受取利息配当金収入	1,540,000	1,540,000	0	
	その他の収入	18,462,000	15,893,381	2,568,619	
	受入研修費収入	340,000	223,000	117,000	
	雑収入	18,122,000	15,670,381	2,451,619	
	退職手当積立基金預け金差益	0	133,384	▲ 133,384	
	雑収入	18,122,000	15,536,997	2,585,003	
	事業活動収入計 (1)	306,113,000	299,758,531	6,354,469	
支出	人件費支出	236,288,000	224,327,290	11,960,710	
	役員報酬支出	9,289,000	9,036,222	252,778	
	役員報酬支出	8,625,000	8,609,222	15,778	
	その他の役員報酬支出	664,000	427,000	237,000	
	職員給料支出	128,147,000	120,723,818	7,423,182	
	職員給料支出	61,841,000	57,240,300	4,600,700	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(単位: 円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
職員諸手当支出	7,939,000	8,530,932	▲ 591,932	
嘱託職員報酬支出	54,074,000	51,454,852	2,619,148	
嘱託職員諸手当支出	4,293,000	3,497,734	795,266	
職員賞与支出	38,143,000	35,180,218	2,962,782	
職員賞与支出	24,583,000	22,259,448	2,323,552	
嘱託職員謝金支出	13,560,000	12,920,770	639,230	
非常勤職員給与支出	6,312,000	6,576,475	▲ 264,475	
非常勤職員給与支出	4,908,000	5,599,585	▲ 691,585	
非常勤職員諸手当支出	405,000	96,762	308,238	
非常勤職員賞与支出	999,000	880,128	118,872	
退職給付支出	24,868,000	24,667,900	200,100	
退職給付支出	24,623,000	24,622,483	517	
役員退職慰労金支出	245,000	45,417	199,583	
法定福利費支出	29,529,000	28,142,657	1,386,343	
事業費支出	38,040,000	30,318,529	7,721,471	
保健衛生費支出	175,000	28,435	146,565	
教養娯楽費支出	155,000	155,952	▲ 952	
水道光熱費支出 (事業)	2,001,000	1,462,150	538,850	
消耗器具備品費支出	4,638,000	3,950,473	687,527	
消耗品費支出	4,172,000	3,563,772	608,228	
器具什器費支出	466,000	386,701	79,299	
保険料支出 (事業)	805,000	367,384	437,616	
賃借料支出 (事業)	3,742,000	3,047,066	694,934	
車輛費支出	587,000	416,194	170,806	
車輛維持費支出	42,000	19,582	22,418	
車輛燃料費支出	545,000	396,612	148,388	
土地・建物賃借料支出	466,000	465,704	296	
諸謝金費支出	1,591,000	998,475	592,525	
旅費交通費支出	1,749,000	885,122	863,878	
役職員旅費支出	216,000	252,260	▲ 36,260	
委員等旅費支出	1,533,000	632,862	900,138	
印刷製本費支出	1,309,000	921,315	387,685	
修繕費支出	30,000	0	30,000	
通信運搬費支出	3,863,000	2,186,488	1,676,512	
会議費支出	51,000	25,315	25,685	
広報費支出	3,929,000	2,996,321	932,679	
業務委託費支出	4,154,000	4,607,602	▲ 453,602	
手数料支出	275,000	201,355	73,645	
保守料支出	132,000	132,000	0	
租税公課支出	5,000	5,000	0	
記念品費支出	564,000	557,700	6,300	
見舞品費支出	7,799,000	6,890,012	908,988	
図書購入費支出	20,000	18,466	1,534	
事務費支出	44,169,000	32,590,486	11,578,514	
福利厚生費支出	985,000	600,463	384,537	
福利厚生費支出	447,000	447,640	▲ 640	
その他の福利厚生費支出	538,000	152,823	385,177	
職員被服費支出	23,000	21,450	1,550	
旅費交通費支出	44,000	63,470	▲ 19,470	
研修研究費支出	1,562,000	360,020	1,201,980	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	事務消耗品費支出	1,603,000	1,179,853	423,147	
	消耗品費支出	1,603,000	1,080,083	522,917	
	器具什器費支出	0	99,770	▲ 99,770	
	印刷製本費支出	352,000	324,076	27,924	
	水道光熱費支出 (事務)	1,953,000	1,399,936	553,064	
	修繕費支出	20,000	22,000	▲ 2,000	
	通信運搬費支出	1,264,000	1,104,897	159,103	
	広報費支出	0	151,900	▲ 151,900	
	業務委託費支出	3,872,000	3,702,646	169,354	
	手数料支出	1,115,000	1,117,542	▲ 2,542	
	保険料支出 (事務)	390,000	376,160	13,840	
	賃借料支出 (事務)	3,409,000	2,768,110	640,890	
	租税公課支出	24,569,000	16,533,550	8,035,450	
	保守料支出	2,149,000	2,009,920	139,080	
	諸会費支出	354,000	352,200	1,800	
	図書費支出	61,000	38,116	22,884	
	車輛費支出	444,000	444,177	▲ 177	
	車輛維持費支出	349,000	370,925	▲ 21,925	
	車輛燃料費支出	95,000	73,252	21,748	
	雑支出 (事務)	0	20,000	▲ 20,000	
	助成金支出	46,314,000	41,926,200	4,387,800	
	助成金支出	46,314,000	41,926,200	4,387,800	
	推進校助成金支出	8,535,000	6,689,935	1,845,065	
	校区社協助成金支出	25,914,000	25,203,743	710,257	
	各種団体助成金支出	6,147,000	5,451,050	695,950	
	その他助成金支出	5,718,000	4,581,472	1,136,528	
	負担金支出	764,000	761,250	2,750	
	負担金支出	764,000	761,250	2,750	
	支払利息支出	384,000	288,510	95,490	
	支払利息支出	384,000	288,510	95,490	
	事業活動支出計 (2)	365,959,000	330,212,265	35,746,735	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 59,846,000	▲ 30,453,734	▲ 29,392,266	
施設整備	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,955,000	5,940,746	14,254	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,955,000	5,940,746	14,254	
	施設整備等支出計 (5)	5,955,000	5,940,746	14,254	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 5,955,000	▲ 5,940,746	▲ 14,254	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	62,371,000	3,205,696	59,165,304	
	地域福祉ささえ愛積立資産取崩収入	10,360,000	3,205,696	7,154,304	
	普通預金	10,360,000	3,205,696	7,154,304	
	財政調整積立資産取崩収入	52,011,000	0	52,011,000	
	普通預金	16,511,000	0	16,511,000	
	定期預金	35,500,000	0	35,500,000	
	事業区分間繰入金収入	0	30,000,000	▲ 30,000,000	
	事業区分間繰入金収入	0	30,000,000	▲ 30,000,000	
	その他の活動による収入	25,447,000	25,383,295	63,705	
	差入保証金返還収入	0	69,280	▲ 69,280	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	17,682,000	17,681,636	364	
	その他の収入	824,000	824,916	▲ 916	
	退職手当積立基金預け金差益	6,941,000	6,807,463	133,537	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業
拠点区分 地域福祉活動事業

(単位 : 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
支 出	その他の活動収入計 (7)	87,818,000	58,588,991	29,229,009	
	積立資産支出	8,750,000	8,692,053	57,947	
	地域福祉ささえ愛積立資産支出	8,750,000	8,692,053	57,947	
	普通預金	8,750,000	8,692,053	57,947	
	その他の活動による支出	10,651,000	10,004,740	646,260	
	差入保証金支出	11,000	11,000	0	
	退職手当積立基金預け金支出	10,140,000	9,494,370	645,630	
	その他の支出	500,000	499,370	630	
	その他の活動支出計 (8)	19,401,000	18,696,793	704,207	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7) - (8)	68,417,000	39,892,198	28,524,802	
	予備費支出 (10)	2,700,000	-	2,550,000	
		▲ 150,000			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9) - (10)	66,000	3,497,718	▲ 3,431,718	
	前期末支払資金残高 (12)	28,482,000	28,481,349	651	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	28,548,000	31,979,067	▲ 3,431,067	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(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	171 会費収益	7,524,000	7,349,000	175,000
	002 一般会費収益	3,191,000	2,984,000	207,000
	005 法人会費収益	4,061,000	4,109,000	▲ 48,000
	006 団体会費収益	272,000	256,000	16,000
	173 寄附金収益	8,752,672	4,557,165	4,195,507
	002 経常経費寄附金収益	8,752,672	4,557,165	4,195,507
	01 香典返し寄附金収益	2,299,000	618,000	1,681,000
	02 一般寄附金収益	6,453,672	3,939,165	2,514,507
	174 経常経費補助金収益	168,658,995	158,105,004	10,553,991
	001 市補助金収益	136,742,637	126,161,927	10,580,710
	01 一般補助金収益	133,886,654	123,369,396	10,517,258
	02 ボランティア推進校支援事業補助金収益	2,855,983	2,792,531	63,452
	002 県社協補助金収益	577,600	496,500	81,100
	01 ボランティア保険助成金収益	230,700	235,500	▲ 4,800
	02 ボランティア保険事務手数料収益	346,900	261,000	85,900
	003 その他の補助金等収益	986,000	1,296,000	▲ 310,000
	01 その他の補助金等収益	986,000	1,296,000	▲ 310,000
	004 共同募金配分金収益	30,352,758	30,150,577	202,181
	01 一般配分金収益	22,267,027	21,807,233	459,794
	02 歳末たすけあい配分金収益 (贈呈事業)	4,724,614	4,307,828	416,786
	03 歳末たすけあい配分金収益 (地域福祉サービス事業)	3,131,117	3,775,516	▲ 644,399
	04 NH歳末たすけあい配分金収益	230,000	260,000	▲ 30,000
	175 受託金収益	96,085,369	76,904,751	19,180,618
	001 市受託金収益	96,085,369	76,904,751	19,180,618
	18 地域福祉支援員事業受託金収益	33,420,200	30,085,000	3,335,200
	20 高齢者いきいきポイント推進事業受託金収益	7,425,650	7,149,300	276,350
	22 介護施設ボランティアポイント事業受託金収益	33,764	56,151	▲ 22,387
	21 成年後見センター運営事業受託金収益	31,339,000	30,660,300	678,700
	23 重層的支援体制整備移行準備事業受託金収益	0	8,954,000	▲ 8,954,000
	24 継続的支援・参加支援事業受託金収益	15,605,425	0	15,605,425
	25 地域づくり事業受託金収益	8,261,330	0	8,261,330
	178 負担金収益	1,019,500	1,003,500	16,000
	001 負担金収益	1,019,500	1,003,500	16,000
	01 杖負担金収益	503,500	522,500	▲ 19,000
	02 その他の負担金収益	516,000	481,000	35,000
	192 その他の収益	15,670,381	4,911,272	10,759,109
	001 その他の収益	15,670,381	4,911,272	10,759,109
	01 退職手当積立基金預け金差益	133,384	3,601,891	▲ 3,468,507
	02 雑収益	15,536,997	1,309,381	14,227,616
	701 サービス活動収益計 (1)	297,710,917	252,830,692	44,880,225
費 用	131 人件費	217,101,089	190,353,168	26,747,921
	001 役員報酬	9,036,222	8,285,930	750,292
	01 役員報酬	8,609,222	7,950,930	658,292
	02 その他の役員報酬	427,000	335,000	92,000
	002 職員給料	120,723,818	110,644,347	10,079,471
	01 職員給料	57,240,300	56,418,100	822,200
	02 職員諸手当	8,530,932	6,454,995	2,075,937
	03 嘱託職員報酬	51,454,852	44,404,334	7,050,518
	04 嘱託職員諸手当	3,497,734	3,366,918	130,816
	003 職員賞与	26,759,363	20,066,903	6,692,460

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	01 職員賞与	15,525,826	13,342,526	2,183,300
	02 嘱託職員謝金	11,233,537	6,724,377	4,509,160
	008 賞与引当金繰入	13,991,820	10,043,746	3,948,074
	004 非常勤職員給与	6,371,509	6,473,096	▲ 101,587
	01 非常勤職員給与	5,599,585	5,630,997	▲ 31,412
	02 非常勤職員諸手当	96,762	253,365	▲ 156,603
	03 非常勤職員賞与	675,162	588,734	86,428
	005 派遣職員費	0	259,847	▲ 259,847
	006 退職給付費用	13,446,277	10,972,363	2,473,914
	01 退職給付費用	13,307,944	10,816,111	2,491,833
	02 役員退職慰労金費用	138,333	156,252	▲ 17,919
	007 法定福利費	26,772,080	23,606,936	3,165,144
	132 事業費	30,318,529	28,619,263	1,699,266
	005 保健衛生費	28,435	39,600	▲ 11,165
	008 教養娯楽費	155,952	153,028	2,924
	012 水道光熱費 (事業)	1,462,150	1,320,573	141,577
	014 消耗器具備品費	3,950,473	3,295,900	654,573
	01 消耗品費	3,563,772	2,686,000	877,772
	02 器具什器費	386,701	609,900	▲ 223,199
	015 保険料 (事業)	367,384	611,893	▲ 244,509
	016 賃借料 (事業)	3,047,066	2,592,544	454,522
	017 車輛費	416,194	442,521	▲ 26,327
	01 車輛維持費	19,582	73,654	▲ 54,072
	02 車輛燃料費	396,612	368,867	27,745
	018 土地・建物賃借料	465,704	322,704	143,000
	019 諸謝金費	998,475	1,035,620	▲ 37,145
	020 旅費交通費	885,122	1,100,220	▲ 215,098
	01 役職員旅費	252,260	146,460	105,800
	02 委員等旅費	632,862	953,760	▲ 320,898
	021 印刷製本費	921,315	1,136,865	▲ 215,550
	022 修繕費	0	57,404	▲ 57,404
	023 通信運搬費	2,186,488	2,345,528	▲ 159,040
	024 会議費	25,315	37,021	▲ 11,706
	025 広報費	2,996,321	2,202,625	793,696
	026 業務委託費	4,607,602	4,568,558	39,044
	027 手数料	201,355	220,715	▲ 19,360
	028 保守料	132,000	539,440	▲ 407,440
	029 租税公課	5,000	13,200	▲ 8,200
	030 記念品費	557,700	99,000	458,700
	032 見舞品費	6,890,012	6,477,960	412,052
	034 図書購入費	18,466	6,344	12,122
	133 事務費	32,590,486	14,065,119	18,525,367
	001 福利厚生費	600,463	684,689	▲ 84,226
	01 福利厚生費	447,640	445,431	2,209
	02 その他の福利厚生費	152,823	239,258	▲ 86,435
	002 職員被服費	21,450	2,200	19,250
	003 旅費交通費	63,470	3,080	60,390
	004 研修研究費	360,020	375,540	▲ 15,520
	005 事務消耗品費	1,179,853	1,497,959	▲ 318,106
	01 消耗品費	1,080,083	1,424,459	▲ 344,376

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	02 器具什器費	99,770	73,500	26,270
	006 印刷製本費	324,076	291,312	32,764
	007 水道光熱費 (事務)	1,399,936	140,464	1,259,472
	009 修繕費	22,000	0	22,000
	010 通信運搬費	1,104,897	891,336	213,561
	012 広報費	151,900	136,400	15,500
	013 業務委託費	3,702,646	1,702,800	1,999,846
	014 手数料	1,117,542	747,136	370,406
	015 保険料 (事務)	376,160	401,900	▲ 25,740
	016 賃借料 (事務)	2,768,110	1,771,762	996,348
	018 租税公課	16,533,550	2,159,700	14,373,850
	019 保守料	2,009,920	2,549,080	▲ 539,160
	021 諸会費	352,200	348,310	3,890
	022 図書費	38,116	46,560	▲ 8,444
	023 車輛費	444,177	314,891	129,286
	01 車輛維持費	370,925	172,024	198,901
	02 車輛燃料費	73,252	142,867	▲ 69,615
	024 雑費 (事務)	20,000	0	20,000
	141 助成金費用	41,926,200	42,771,970	▲ 845,770
	001 助成金費用	41,926,200	42,771,970	▲ 845,770
	01 推進校助成金費用	6,689,935	6,531,318	158,617
	02 校区社協助成金費用	25,203,743	25,528,026	▲ 324,283
	03 各種団体助成金費用	5,451,050	5,692,370	▲ 241,320
	04 その他助成金費用	4,581,472	5,020,256	▲ 438,784
	142 負担金費用	761,250	914,500	▲ 153,250
	001 負担金費用	761,250	914,500	▲ 153,250
	144 減価償却費	12,564,945	12,082,418	482,527
	001 減価償却費	12,564,945	12,082,418	482,527
	145 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,859,981	▲ 3,859,981	0
	001 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,859,981	▲ 3,859,981	0
	148 その他の費用	0	114,062	▲ 114,062
	001 その他の費用	0	114,062	▲ 114,062
	01 退職手当積立基金預け金差損	0	114,062	▲ 114,062
	702 サービス活動費用計 (2)	331,402,518	285,060,519	46,341,999
	703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 33,691,601	▲ 32,229,827	▲ 1,461,774
サービス活動外増減の費用部	194 受取利息配当金収益	2,090,529	993,860	1,096,669
	001 受取利息配当金収益	2,090,529	993,860	1,096,669
	01 受取利息配当金収益	284,614	11,418	273,196
	02 有価証券受取利息配当金収益	1,805,915	982,442	823,473
	199 その他のサービス活動外収益	7,030,463	145,000	6,885,463
	001 受入研修費収益	223,000	145,000	78,000
	005 退職手当積立基金預け金差益	6,807,463	0	6,807,463
	704 サービス活動外収益計 (4)	9,120,992	1,138,860	7,982,132
	149 支払利息	288,510	330,488	▲ 41,978
	001 支払利息	288,510	330,488	▲ 41,978
	154 その他のサービス活動外費用	4,142,530	0	4,142,530
	003 雑損失	4,142,530	0	4,142,530
	705 サービス活動外費用計 (5)	4,431,040	330,488	4,100,552
	706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,689,952	808,372	3,881,580
	707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 29,001,649	▲ 31,421,455	2,419,806

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 地域福祉活動事業

(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	212 事業区分間繰入金収益	30,000,000	30,000,000	0
	001 事業区分間繰入金収益	30,000,000	30,000,000	0
	208 事業区分間固定資産移管収益	647,626	32,218	615,408
	001 事業区分間固定資産移管収益	647,626	32,218	615,408
	209 拠点区分間固定資産移管収益	2,118,636	794,723	1,323,913
	001 拠点区分間固定資産移管収益	2,118,636	794,723	1,323,913
	211 その他の特別収益	987,046	211,006	776,040
	003 その他の特別収益	987,046	211,006	776,040
	708 特別収益計 (8)	33,753,308	31,037,947	2,715,361
	費用			
費用	157 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	001 その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
	01 車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	164 事業区分間固定資産移管費用	718,358	0	718,358
	001 事業区分間固定資産移管費用	718,358	0	718,358
	165 拠点区分間固定資産移管費用	2,320,491	759,479	1,561,012
	001 拠点区分間固定資産移管費用	2,320,491	759,479	1,561,012
	167 その他の特別損失	499,370	0	499,370
	001 その他の特別損失	499,370	0	499,370
	709 特別費用計 (9)	3,538,220	759,479	2,778,741
	710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	30,215,088	30,278,468	▲ 63,380
	714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,213,439	▲ 1,142,987	2,356,426
繰越活動増減差額の部	715 前期繰越活動増減差額 (12)	23,599,998	23,815,604	▲ 215,606
	716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	24,813,437	22,672,617	2,140,820
	717 基本金取崩額 (14)	0	0	0
	718 基金取崩額 (15)	0	0	0
	719 その他の積立金取崩額 (16)	3,205,696	100,671,584	▲ 97,465,888
	008 地域福祉ささえ愛基金積立金取崩額	3,205,696	5,326,584	▲ 2,120,888
	005 財政調整積立金取崩額	0	95,345,000	▲ 95,345,000
	720 その他の積立金積立額 (17)	8,957,968	99,744,203	▲ 90,786,235
	008 地域福祉ささえ愛基金積立金積立額	8,692,053	4,210,871	4,481,182
	009 地域福祉ささえ愛基金積立有価証券積立額	33,165	33,165	0
	006 財政調整積立有価証券積立額	232,750	95,500,167	▲ 95,267,417
	721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	19,061,165	23,599,998	▲ 4,538,833

計算書類に対する注記（社会福祉事業 地域福祉活動事業拠点区分用）**1 重要な会計方針****(1) 固定資産の減価償却の方法****ア 有形固定資産**

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものにあつては、旧定額法による。

イ ソフトウェア等の無形固定資産

定額法による。

ウ リース資産**① 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る。

② 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る。

③ リース契約1件当たりリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じる会計処理による。**(2) 有価証券の評価基準及び評価方法****ア 満期保有目的の債券等**

償却原価法による。

イ 満期保有目的の債券以外の有価証券**(7) 時価のあるもの**

決算日の市場価格に基づく時価法による。

(4) 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法による。

(3) 引当金の計上基準**ア 退職給付引当金**

職員の退職手当の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職積立基金約款により計算した要支給額を計上している。

イ 役員退職慰労引当金

役員等の退任慰労金の支給に備えるため、鹿児島市社会福祉協議会役員等の報酬等に関する規程に基づく期末要支給額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の賞与及び法定福利費の支払に備えるため、次期に支払う賞与及び法定福利費の支払見込額のうち当期対応分を計上している。

エ 徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については個別債権の回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 採用する退職給付制度

- ① 役員等にあつては、本会が役員等の報酬等に関する規程に定める退任慰労金制度による。
- ② 職員にあつては、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度(確定給付制度)に加入し、退職手当の額等は本会規程による。

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は以下のとおりになっている。

(1) 地域福祉活動事業拠点区分計算書類(会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式及び第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

(3) 拠点区分別事業活動明細書(別紙3(⑪))

(4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・ 法人運営事業
- ・ 地域福祉活動推進事業
- ・ ボランティア活動振興事業
- ・ ボランティアポイント事業
- ・ 共同募金配分金事業
- ・ 成年後見センター運営事業
- ・ 重層的支援体制整備事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

(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
建物	67,954,250	0	6,489,000	61,465,250
建物附属設備	18	0	0	18
定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000
合計	75,954,268	0	6,489,000	72,165,268

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

(単位：円)

固定の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	360,500,000	299,034,750	61,465,250
建物附属設備(基本財産)	130,908,600	130,908,582	18
建物附属設備	2,205,000	2,204,999	1
車輛運搬具	8,322,316	8,322,307	9
器具及び備品	14,236,094	14,083,320	152,774
有形リース資産	48,496,360	40,537,418	7,958,942
合計	564,668,370	495,091,376	69,576,994

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

(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	7,376,393	0	7,376,393
未収金	17,717,020	0	17,717,020
未収補助金	0	0	0
立替金	10,509	0	10,509
長期貸付金	153,000	153,000	0
合計	25,256,922	153,000	25,103,922

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
利付国債(20年)第173回	109,491,470	82,174,400	△27,317,070
利付国債(20年)第185回	95,732,917	84,530,000	△11,202,917

11 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6 年 4 月 1日 (至) 令和 7 年 3 月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 施設管理・運営事業

(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 寄附金収入	0	92,870	▲ 92,870	
	経常経費寄附金収入	0	92,870	▲ 92,870	
	一般寄附金収入	0	92,870	▲ 92,870	
	経常経費補助金収入	46,217,000	45,643,101	573,899	
	市補助金収入	46,217,000	45,643,101	573,899	
	一般補助金収入	32,657,000	32,652,101	4,899	
	福祉コミュニティセンター施設改修費補助金収入	13,560,000	12,991,000	569,000	
	受託金収入	918,608,000	912,823,835	5,784,165	
	市受託金収入	918,608,000	912,823,835	5,784,165	
	心身障害者総合福祉センター運営事業受託金収入	48,495,000	48,500,173	▲ 5,173	
	ことばの発達指導事業受託金収入	6,586,000	6,586,000	0	
	利用者相談・支援等事業受託金収入	13,672,000	13,672,000	0	
	福祉機器リサイクル事業受託金収入	2,024,000	2,024,000	0	
	障害者IT講習会開催事業受託金収入	2,462,000	2,462,000	0	
	高齢者福祉センター運営事業受託金収入	353,353,000	347,739,589	5,613,411	
	吉田福祉センター運営事業受託金収入	15,214,000	15,214,100	▲ 100	
	地域福祉館運営事業受託金収入	476,802,000	476,625,973	176,027	
	事業収入	5,542,000	5,170,182	371,818	
	利用料収入	4,148,000	3,775,950	372,050	
	施設等利用料収入	4,148,000	3,775,950	372,050	
	賃貸料収入	1,394,000	1,394,232	▲ 232	
	障害福祉サービス等事業収入	5,633,000	5,602,570	30,430	
	その他の受託事業等収入	5,633,000	5,602,570	30,430	
	地域活動支援センター運営事業受託金収入	5,633,000	5,602,570	30,430	
	受取利息配当金収入	1,000	1,756	▲ 756	
	受取利息配当金収入	1,000	1,756	▲ 756	
	受取利息配当金収入	1,000	1,756	▲ 756	
	その他の収入	84,000	107,478	▲ 23,478	
	受入研修費収入	10,000	20,000	▲ 10,000	
	雑収入	74,000	87,478	▲ 13,478	
	雑収入	74,000	87,478	▲ 13,478	
	事業活動収入計 (1)	976,085,000	969,441,792	6,643,208	
支出	人件費支出	539,742,000	531,508,998	8,233,002	
	職員給料支出	214,660,000	213,922,874	737,126	
	職員給料支出	44,971,000	43,159,500	1,811,500	
	職員諸手当支出	5,511,000	6,287,216	▲ 776,216	
	嘱託職員報酬支出	156,916,000	158,902,000	▲ 1,986,000	
	嘱託職員諸手当支出	7,262,000	5,574,158	1,687,842	
	職員賞与支出	49,277,000	47,471,093	1,805,907	
	職員賞与支出	17,309,000	15,711,574	1,597,426	
	嘱託職員謝金支出	31,968,000	31,759,519	208,481	
	非常勤職員給与支出	222,068,000	219,069,739	2,998,261	
	非常勤職員給与支出	206,675,000	205,224,531	1,450,469	
	非常勤職員諸手当支出	10,332,000	9,435,378	896,622	
	非常勤職員賞与支出	5,061,000	4,409,830	651,170	
	退職給付支出	2,032,000	2,031,506	494	
	退職給付支出	2,032,000	2,031,506	494	
	法定福利費支出	51,705,000	49,013,786	2,691,214	
	事業費支出	178,989,000	168,915,934	10,073,066	
	保健衛生費支出	3,972,000	3,937,809	34,191	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 施設管理・運営事業

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設	教養娯楽費支出	3,419,000	3,395,558	23,442	
	水道光熱費支出 (事業)	124,763,000	118,746,063	6,016,937	
	燃料費支出 (事業)	5,228,000	4,256,941	971,059	
	消耗器具備品費支出	12,972,000	11,684,474	1,287,526	
	消耗品費支出	9,870,000	9,087,684	782,316	
	器具什器費支出	3,102,000	2,596,790	505,210	
	保険料支出 (事業)	1,886,000	1,874,456	11,544	
	賃借料支出 (事業)	9,459,000	8,607,831	851,169	
	車輛費支出	1,553,000	1,448,302	104,698	
	車輛維持費支出	1,046,000	995,489	50,511	
	車輛燃料費支出	507,000	452,813	54,187	
	土地・建物賃借料支出	6,000	0	6,000	
	諸謝金費支出	10,479,000	10,048,620	430,380	
	旅費交通費支出	253,000	133,910	119,090	
	委員等旅費支出	253,000	133,910	119,090	
	印刷製本費支出	383,000	322,300	60,700	
	通信運搬費支出	4,417,000	4,309,430	107,570	
	会議費支出	92,000	70,820	21,180	
	広報費支出	88,000	61,600	26,400	
	教材費支出	19,000	17,820	1,180	
	事務費支出	271,568,000	265,071,117	6,496,883	
	福利厚生費支出	2,898,000	2,917,828	▲ 19,828	
	福利厚生費支出	2,898,000	2,917,828	▲ 19,828	
	職員被服費支出	81,000	44,110	36,890	
	旅費交通費支出	129,000	117,860	11,140	
	研修研究費支出	292,000	198,400	93,600	
	事務消耗品費支出	2,720,000	2,852,108	▲ 132,108	
	消耗品費支出	2,470,000	2,476,019	▲ 6,019	
	器具什器費支出	250,000	376,089	▲ 126,089	
	印刷製本費支出	1,286,000	969,315	316,685	
	修繕費支出	25,794,000	26,006,312	▲ 212,312	
	通信運搬費支出	3,621,000	3,442,169	178,831	
	会議費支出	18,000	12,662	5,338	
	広報費支出	375,000	224,400	150,600	
	業務委託費支出	159,926,000	156,030,022	3,895,978	
	手数料支出	6,393,000	5,869,229	523,771	
	保険料支出 (事務)	39,000	34,880	4,120	
	租税公課支出	34,344,000	33,856,511	487,489	
	保守料支出	33,509,000	32,315,271	1,193,729	
	渉外費支出	30,000	67,640	▲ 37,640	
	諸会費支出	14,000	14,000	0	
	図書費支出	99,000	98,400	600	
	事業活動支出計 (2)	990,299,000	965,496,049	24,802,951	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 14,214,000	3,945,743	▲ 18,159,743	
施設	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	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	積立資産取崩収入	21,567,000	0	21,567,000	
	財政調整積立資産取崩収入	21,567,000	0	21,567,000	
	普通預金	8,567,000	0	8,567,000	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業
拠点区分 施設管理・運営事業

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
の活動による収入支出	定期預金	13,000,000	0	13,000,000	
	その他の活動による収入	2,100,000	2,098,366	1,634	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	1,826,000	1,823,910	2,090	
	退職手当積立基金預け金差益	274,000	274,456	▲ 456	
	その他の活動収入計 (7)	23,667,000	2,098,366	21,568,634	
	その他の活動による支出	8,853,000	8,044,140	808,860	
	退職手当積立基金預け金支出	8,785,000	7,977,280	807,720	
	退職手当積立基金預け金差損	68,000	66,860	1,140	
	その他の活動支出計 (8)	8,853,000	8,044,140	808,860	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7) - (8)	14,814,000	▲ 5,945,774	20,759,774	
	予備費支出 (10)	600,000 0	-	600,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9) - (10)	0	▲ 2,000,031	2,000,031	
	前期末支払資金残高 (12)	230,792,000	230,792,973	▲ 973	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	230,792,000	228,792,942	1,999,058	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 施設管理・運営事業

(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	173 寄附金収益	92,870	28,078	64,792
	002 経常経費寄附金収益	92,870	28,078	64,792
	02 一般寄附金収益	92,870	28,078	64,792
	174 経常経費補助金収益	45,643,101	64,663,270	▲ 19,020,169
	001 市補助金収益	45,643,101	64,663,270	▲ 19,020,169
	01 一般補助金収益	32,652,101	40,996,000	▲ 8,343,899
	03 福祉コミュニティセンター施設改修費補助金収益	12,991,000	23,667,270	▲ 10,676,270
	175 受託金収益	912,823,835	882,639,594	30,184,241
	001 市受託金収益	912,823,835	882,639,594	30,184,241
	05 心身障害者総合福祉センター運営事業受託金収益	48,500,173	46,374,908	2,125,265
	06 ことばの発達指導事業受託金収益	6,586,000	6,316,000	270,000
	07 利用者相談・支援等事業受託金収益	13,672,000	12,819,000	853,000
	08 福祉機器リサイクル事業受託金収益	2,024,000	1,727,000	297,000
	09 障害者IT講習会開催事業受託金収益	2,462,000	2,433,000	29,000
	11 高齢者福祉センター運営事業受託金収益	347,739,589	339,101,528	8,638,061
	17 吉田福祉センター運営事業受託金収益	15,214,100	14,966,600	247,500
	19 地域福祉館運営事業受託金収益	476,625,973	458,901,558	17,724,415
	177 事業収益	5,170,182	5,171,132	▲ 950
	002 利用料収益	3,775,950	3,776,900	▲ 950
	05 施設等利用料収益	3,775,950	3,776,900	▲ 950
	003 賃貸料収益	1,394,232	1,394,232	0
	184 障害福祉サービス等事業収益	5,602,570	5,106,310	496,260
	006 その他の受託事業等収益	5,602,570	5,106,310	496,260
	03 地域活動支援センター運営事業受託金収益	5,602,570	5,106,310	496,260
	192 その他の収益	527,038	5,937,231	▲ 5,410,193
	001 その他の収益	527,038	5,937,231	▲ 5,410,193
	01 退職手当積立基金預け金差益	0	5,846,983	▲ 5,846,983
	02 雑収益	527,038	90,248	436,790
	701 サービス活動収益計 (1)	969,859,596	963,545,615	6,313,981
費 用	131 人件費	550,162,041	514,584,164	35,577,877
	002 職員給料	213,922,874	205,555,680	8,367,194
	01 職員給料	43,159,500	38,465,900	4,693,600
	02 職員諸手当	6,287,216	8,468,093	▲ 2,180,877
	03 嘱託職員報酬	158,902,000	153,375,008	5,526,992
	04 嘱託職員諸手当	5,574,158	5,246,679	327,479
	003 職員賞与	40,307,667	31,813,097	8,494,570
	01 職員賞与	10,922,438	11,430,633	▲ 508,195
	02 嘱託職員謝金	29,385,229	20,382,464	9,002,765
	008 賞与引当金繰入	20,321,612	9,028,103	11,293,509
	004 非常勤職員給与	217,811,224	213,465,626	4,345,598
	01 非常勤職員給与	205,224,531	201,763,828	3,460,703
	02 非常勤職員諸手当	9,435,378	9,645,299	▲ 209,921
	03 非常勤職員賞与	3,151,315	2,056,499	1,094,816
	005 派遣職員費	0	156,887	▲ 156,887
	006 退職給付費用	10,073,008	11,002,168	▲ 929,160
	01 退職給付費用	10,073,008	11,002,168	▲ 929,160
	007 法定福利費	47,725,656	43,562,603	4,163,053
	132 事業費	168,915,934	320,588,230	▲ 151,672,296
	003 医薬品費	0	428,747	▲ 428,747
	005 保健衛生費	3,937,809	3,304,803	633,006

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 施設管理・運営事業

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	008 教養娯楽費	3,395,558	2,520,135	875,423
	012 水道光熱費 (事業)	118,746,063	109,495,958	9,250,105
	013 燃料費 (事業)	4,256,941	4,725,259	▲ 468,318
	014 消耗器具備品費	11,684,474	17,114,219	▲ 5,429,745
	01 消耗品費	9,087,684	10,042,346	▲ 954,662
	02 器具什器費	2,596,790	7,071,873	▲ 4,475,083
	015 保険料 (事業)	1,874,456	1,064,356	810,100
	016 賃借料 (事業)	8,607,831	7,210,793	1,397,038
	017 車輛費	1,448,302	538,420	909,882
	01 車輛維持費	995,489	190,987	804,502
	02 車輛燃料費	452,813	347,433	105,380
	019 諸謝金費	10,048,620	9,688,180	360,440
	020 旅費交通費	133,910	100,460	33,450
	02 委員等旅費	133,910	100,460	33,450
	021 印刷製本費	322,300	511,620	▲ 189,320
	022 修繕費	0	31,888,157	▲ 31,888,157
	023 通信運搬費	4,309,430	4,245,002	64,428
	024 会議費	70,820	72,456	▲ 1,636
	025 広報費	61,600	66,000	▲ 4,400
	026 業務委託費	0	86,021,224	▲ 86,021,224
	027 手数料	0	4,917,602	▲ 4,917,602
	028 保守料	0	35,963,116	▲ 35,963,116
	029 租税公課	0	163,500	▲ 163,500
	033 教材費	17,820	203,500	▲ 185,680
	034 図書購入費	0	344,723	▲ 344,723
	133 事務費	265,071,117	113,965,257	151,105,860
	001 福利厚生費	2,917,828	2,747,422	170,406
	01 福利厚生費	2,917,828	2,747,422	170,406
	002 職員被服費	44,110	52,745	▲ 8,635
	003 旅費交通費	117,860	122,710	▲ 4,850
	004 研修研究費	198,400	394,240	▲ 195,840
	005 事務消耗品費	2,852,108	2,239,917	612,191
	01 消耗品費	2,476,019	2,056,577	419,442
	02 器具什器費	376,089	183,340	192,749
	006 印刷製本費	969,315	1,090,009	▲ 120,694
	007 水道光熱費 (事務)	0	208,455	▲ 208,455
	008 燃料費 (事務)	0	15,152	▲ 15,152
	009 修繕費	26,006,312	24,200	25,982,112
	010 通信運搬費	3,442,169	3,010,770	431,399
	011 会議費	12,662	0	12,662
	012 広報費	224,400	523,900	▲ 299,500
	013 業務委託費	156,030,022	64,378,475	91,651,547
	014 手数料	5,869,229	1,075,958	4,793,271
	015 保険料 (事務)	34,880	618,540	▲ 583,660
	016 賃借料 (事務)	0	2,970,722	▲ 2,970,722
	018 租税公課	33,856,511	30,272,180	3,584,331
	019 保守料	32,315,271	3,974,360	28,340,911
	020 渉外費	67,640	18,000	49,640
	021 諸会費	14,000	14,000	0
	022 図書費	98,400	0	98,400

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 施設管理・運営事業

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
		023 車輛費	0	213,502	▲ 213,502
		01 車輛維持費	0	135,355	▲ 135,355
		02 車輛燃料費	0	78,147	▲ 78,147
		144 減価償却費	1,119,487	1,065,485	54,002
		001 減価償却費	1,119,487	1,065,485	54,002
		148 その他の費用	0	156,908	▲ 156,908
		001 その他の費用	0	156,908	▲ 156,908
		01 退職手当積立基金預け金差損	0	156,908	▲ 156,908
		702 サービス活動費用計 (2)	985,268,579	950,360,044	34,908,535
		703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 15,408,983	13,185,571	▲ 28,594,554
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 入 費 用	194 受取利息配当金収益	1,756	25	1,731
		001 受取利息配当金収益	1,756	25	1,731
		01 受取利息配当金収益	1,756	25	1,731
		199 その他のサービス活動外収益	294,456	50,000	244,456
		001 受入研修費収益	20,000	50,000	▲ 30,000
		005 退職手当積立基金預け金差益	274,456	0	274,456
		704 サービス活動外収益計 (4)	296,212	50,025	246,187
		154 その他のサービス活動外費用	636,380	0	636,380
		003 雑損失	569,520	0	569,520
		004 退職手当積立基金預け金差損	66,860	0	66,860
特 別 増 減 の 部	収 入 費 用	705 サービス活動外費用計 (5)	636,380	0	636,380
		706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	▲ 340,168	50,025	▲ 390,193
		707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 15,749,151	13,235,596	▲ 28,984,747
		209 拠点区分間固定資産移管収益	1,694,496	759,479	935,017
		001 拠点区分間固定資産移管収益	1,694,496	759,479	935,017
		708 特別収益計 (8)	1,694,496	759,479	935,017
		164 事業区分間固定資産移管費用	606,173	0	606,173
		001 事業区分間固定資産移管費用	606,173	0	606,173
		165 拠点区分間固定資産移管費用	1,612,486	638,021	974,465
		001 拠点区分間固定資産移管費用	1,612,486	638,021	974,465
繰 越 活 動 増 減		709 特別費用計 (9)	2,218,659	638,021	1,580,638
		710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	▲ 524,163	121,458	▲ 645,621
		714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 16,273,314	13,357,054	▲ 29,630,368
		715 前期繰越活動増減差額 (12)	216,207,909	202,850,855	13,357,054
		716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	199,934,595	216,207,909	▲ 16,273,314
		717 基本金取崩額 (14)	0	0	0
		718 基金取崩額 (15)	0	0	0
		719 その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
		720 その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
		721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	199,934,595	216,207,909	▲ 16,273,314

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 年 3月 31日現在

拠 点 区 分 施 設 管 理 ・ 運 営 事 業

[illegible]

計算書類に対する注記（社会福祉事業 施設管理・運営事業拠点区分用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものにあつては、旧定額法による。

イ ソフトウェア等の無形固定資産

定額法による。

ウ リース資産

① 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る。

② 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る。

③ リース契約1件当たりリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じる会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職積立基金約款により計算した要支給額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の賞与及び法定福利費の支払に備えるため、次期に支払う賞与及び法定福利費の支払見込額のうち当期対応分を計上している。

(3) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 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(確定給付制度)に加入し、退職手当の額等は本会規程による。

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は以下のとおりになっている。

(1) 施設管理・運営事業拠点区分計算書類（会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式及び第三号第四様式）

- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (⑩)）
- (3) 拠点区分別事業活動明細書（別紙 3 (⑪)）
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・ 地域福祉館運営事業
- ・ 福祉センター運営事業
- ・ 心身障害者総合福祉センター運営事業
- ・ 高齢者福祉センター運営事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

（単位：円）

固定の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	3,248,637	3,232,797	15,840
車輛運搬具	8,198,320	6,621,859	1,576,461
器具及び備品	6,665,882	6,114,828	551,054
合 計	18,112,839	15,969,484	2,143,355

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

（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	1,878,562	0	1,878,562
未収金	1,823,910	0	1,823,910
未収補助金	12,991,000	0	12,991,000
立替金	120,916	0	120,916
合 計	16,814,388	0	16,814,388

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

該当する事項はない。

11 重要な後発事象

該当する事項はない。

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況を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 貸付事業

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収入	受託金収入	18,467,000	18,467,000	0	
	県社協受託金収入	18,467,000	18,467,000	0	
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	18,467,000	18,467,000	0	
	事業活動収入計 (1)	18,467,000	18,467,000	0	
事業活動による支出	人件費支出	13,600,000	13,599,664	336	
	職員給料支出	7,653,000	7,795,541	▲ 142,541	
	職員給料支出	3,392,000	3,391,200	800	
	職員諸手当支出	7,000	6,341	659	
	嘱託職員報酬支出	4,198,000	4,347,600	▲ 149,600	
	嘱託職員諸手当支出	56,000	50,400	5,600	
	職員賞与支出	1,605,000	1,604,178	822	
	職員賞与支出	1,332,000	1,331,974	26	
	嘱託職員謝金支出	273,000	272,204	796	
	非常勤職員給与支出	2,072,000	2,173,533	▲ 101,533	
	非常勤職員給与支出	1,665,000	1,729,607	▲ 64,607	
	非常勤職員諸手当支出	128,000	178,227	▲ 50,227	
	非常勤職員賞与支出	279,000	265,699	13,301	
	法定福利費支出	2,270,000	2,026,412	243,588	
	事業費支出	3,466,000	3,465,226	774	
	保健衛生費支出	8,000	7,700	300	
	消耗器具備品費支出	163,000	162,908	92	
	消耗品費支出	80,000	102,408	▲ 22,408	
	器具什器費支出	83,000	60,500	22,500	
	印刷製本費支出	22,000	22,000	0	
	通信運搬費支出	369,000	368,618	382	
	手数料支出	2,904,000	2,904,000	0	
	事務費支出	975,000	959,030	15,970	
	福利厚生費支出	55,000	40,529	14,471	
	福利厚生費支出	55,000	40,529	14,471	
	事務消耗品費支出	110,000	109,708	292	
	消耗品費支出	110,000	109,708	292	
	印刷製本費支出	156,000	142,303	13,697	
	水道光熱費支出 (事務)	76,000	76,183	▲ 183	
	通信運搬費支出	331,000	359,055	▲ 28,055	
	手数料支出	37,000	22,440	14,560	
	賃借料支出 (事務)	161,000	160,362	638	
	図書費支出	49,000	48,450	550	
	事業活動支出計 (2)	18,041,000	18,023,920	17,080	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	426,000	443,080	▲ 17,080	
施設	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	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	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動による支出	444,000	443,080	920	
	退職手当積立基金預け金支出	444,000	443,080	920	
	その他の活動支出計 (8)	444,000	443,080	920	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	▲ 444,000	▲ 443,080	▲ 920	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 18,000	0	▲ 18,000	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 社会福祉事業
拠点区分 貸付事業

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	前期末支払資金残高 (12)	5,476,000	5,475,952	48	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	5,458,000	5,475,952	▲ 17,952	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 貸付事業

(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	175 受託金収益	18,467,000	18,256,000	211,000
	005 県社協受託金収益	18,467,000	18,256,000	211,000
	01 生活福祉資金貸付事業受託金収益	18,467,000	18,256,000	211,000
	701 サービス活動収益計 (1)	18,467,000	18,256,000	211,000
活 動 増 減 の 部	131 人件費	14,374,210	14,835,157	▲ 460,947
	002 職員給料	7,795,541	8,625,229	▲ 829,688
	01 職員給料	3,391,200	4,014,900	▲ 623,700
	02 職員諸手当	6,341	429,844	▲ 423,503
	03 嘱託職員報酬	4,347,600	4,004,785	342,815
	04 嘱託職員諸手当	50,400	175,700	▲ 125,300
	003 職員賞与	1,163,178	1,292,868	▲ 129,690
	01 職員賞与	890,974	1,055,428	▲ 164,454
	02 嘱託職員謝金	272,204	237,440	34,764
	008 賞与引当金繰入	866,060	744,349	121,711
	004 非常勤職員給与	2,071,050	1,762,209	308,841
	01 非常勤職員給与	1,729,607	1,631,882	97,725
	02 非常勤職員諸手当	178,227	2,769	175,458
	03 非常勤職員賞与	163,216	127,558	35,658
	006 退職給付費用	532,990	574,540	▲ 41,550
	01 退職給付費用	532,990	574,540	▲ 41,550
	007 法定福利費	1,945,391	1,835,962	109,429
	132 事業費	3,465,226	3,533,176	▲ 67,950
	005 保健衛生費	7,700	7,700	0
	014 消耗器具備品費	162,908	306,478	▲ 143,570
	01 消耗品費	102,408	162,228	▲ 59,820
	02 器具什器費	60,500	144,250	▲ 83,750
	021 印刷製本費	22,000	0	22,000
	023 通信運搬費	368,618	314,998	53,620
	027 手数料	2,904,000	2,904,000	0
	133 事務費	959,030	1,256,019	▲ 296,989
	001 福利厚生費	40,529	49,402	▲ 8,873
	01 福利厚生費	40,529	49,402	▲ 8,873
	005 事務消耗品費	109,708	145,150	▲ 35,442
	01 消耗品費	109,708	145,150	▲ 35,442
	006 印刷製本費	142,303	255,029	▲ 112,726
	007 水道光熱費 (事務)	76,183	67,407	8,776
	010 通信運搬費	359,055	369,998	▲ 10,943
	014 手数料	22,440	84,255	▲ 61,815
	016 賃借料 (事務)	160,362	236,328	▲ 75,966
	022 図書費	48,450	48,450	0
	702 サービス活動費用計 (2)	18,798,466	19,624,352	▲ 825,886
	703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 331,466	▲ 1,368,352	1,036,886
サ ー ビ ス 費	704 サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	705 サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0
	707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 331,466	▲ 1,368,352	1,036,886
特 別 増 減	209 拠点区分間固定資産移管収益	625,995	452,835	173,160
	001 拠点区分間固定資産移管収益	625,995	452,835	173,160
	211 その他の特別収益	0	65,414	▲ 65,414
	003 その他の特別収益	0	65,414	▲ 65,414

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業
拠点区分 貸付事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
の 部 費 用	708 特別収益計 (8)	625,995	518,249	107,746
	165 拠点区分間固定資産移管費用	506,150	609,537	▲ 103,387
	001 拠点区分間固定資産移管費用	506,150	609,537	▲ 103,387
	709 特別費用計 (9)	506,150	609,537	▲ 103,387
	710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	119,845	▲ 91,288	211,133
	714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 211,621	▲ 1,459,640	1,248,019
繰 越 活 動 増 減 差	715 前期繰越活動増減差額 (12)	4,133,044	4,492,684	▲ 359,640
	716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	3,921,423	3,033,044	888,379
	717 基本金取崩額 (14)	0	0	0
	718 基金取崩額 (15)	0	0	0
	719 その他の積立金取崩額 (16)	0	1,100,000	▲ 1,100,000
	005 財政調整積立金取崩額	0	1,100,000	▲ 1,100,000
	720 その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	3,921,423	4,133,044	▲ 211,621

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

事業区分 社会福祉事業

令和 年 3月 31日現在

拠点区分貸付事業

(単位：円)

[illegible]

計算書類に対する注記（社会福祉事業 貸付事業拠点区分用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものにあつては、旧定額法による。

イ ソフトウェア等の無形固定資産

定額法による。

ウ リース資産

① 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る。

② 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る。

③ リース契約1件当たりリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じる会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職積立基金約款により計算した要支給額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の賞与及び法定福利費の支払に備えるため、次期に支払う賞与及び法定福利費の支払見込額のうち当期対応分を計上している。

(3) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 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(確定給付制度)に加入し、退職手当の額等は本会規程による。

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は以下のとおりになっている。

(1) 貸付事業拠点区分計算書類（会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式及び第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）

サービス区分が1つの拠点区分であるので作成していない。

(3) 拠点区分別事業活動明細書（別紙3(⑪)）

サービス区分が1つの拠点区分であるので作成していない。

(4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・ 貸付事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 公益事業

拠点区分 介護認定調査事業

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業収入 活動による収支	受託金収入	266,226,000	261,374,685	4,851,315	
	市受託金収入	257,909,000	252,736,935	5,172,065	
	介護認定調査事業受託金収入	244,992,000	242,033,000	2,959,000	
	介護扶助認定調査事業受託金収入	1,138,000	1,254,000	▲ 116,000	
	介護保険主治医意見書送付・回収事業受託金収入	11,779,000	9,449,935	2,329,065	
	他市区町村受託金収入	8,317,000	8,637,750	▲ 320,750	
	介護認定調査事業受託金収入	8,317,000	8,637,750	▲ 320,750	
	受取利息配当金収入	0	49,603	▲ 49,603	
	受取利息配当金収入	0	49,603	▲ 49,603	
	受取利息配当金収入	0	49,603	▲ 49,603	
	その他の収入	0	7,920	▲ 7,920	
	雑収入	0	7,920	▲ 7,920	
	雑収入	0	7,920	▲ 7,920	
	事業活動収入計 (1)	266,226,000	261,432,208	4,793,792	
支出	人件費支出	202,446,000	179,507,900	22,938,100	
	職員給料支出	110,404,000	97,581,183	12,822,817	
	職員給料支出	41,061,000	38,112,000	2,949,000	
	職員諸手当支出	4,805,000	2,952,255	1,852,745	
	嘱託職員報酬支出	58,386,000	52,309,362	6,076,638	
	嘱託職員諸手当支出	6,152,000	4,207,566	1,944,434	
	職員賞与支出	30,656,000	27,199,708	3,456,292	
	職員賞与支出	16,112,000	15,003,090	1,108,910	
	嘱託職員謝金支出	14,544,000	12,196,618	2,347,382	
	非常勤職員給与支出	30,314,000	26,544,178	3,769,822	
	非常勤職員給与支出	23,227,000	21,827,710	1,399,290	
	非常勤職員諸手当支出	2,428,000	615,470	1,812,530	
	非常勤職員賞与支出	4,659,000	4,100,998	558,002	
	退職給付支出	3,322,000	3,321,801	199	
	退職給付支出	3,322,000	3,321,801	199	
	法定福利費支出	27,750,000	24,861,030	2,888,970	
	事業費支出	26,405,000	22,900,325	3,504,675	
	医薬品費支出	140,000	29,150	110,850	
	消耗器具備品費支出	404,000	95,700	308,300	
	消耗品費支出	404,000	95,700	308,300	
	保険料支出 (事業)	1,217,000	989,360	227,640	
	賃借料支出 (事業)	6,864,000	6,798,110	65,890	
	車輛費支出	2,917,000	1,803,090	1,113,910	
	車輛維持費支出	634,000	56,058	577,942	
	車輛燃料費支出	2,283,000	1,747,032	535,968	
	土地・建物賃借料支出	3,044,000	3,006,000	38,000	
	諸謝金費支出	75,000	39,000	36,000	
	旅費交通費支出	541,000	421,290	119,710	
	役職員旅費支出	528,000	417,080	110,920	
	委員等旅費支出	13,000	4,210	8,790	
	印刷製本費支出	613,000	509,340	103,660	
	通信運搬費支出	8,938,000	7,844,873	1,093,127	
	業務委託費支出	35,000	33,372	1,628	
	保守料支出	1,612,000	1,327,040	284,960	
	租税公課支出	5,000	4,000	1,000	
	事務費支出	30,809,000	22,941,588	7,867,412	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 公益事業

拠点区分 介護認定調査事業

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	福利厚生費支出	710,000	479,305	230,695	
	福利厚生費支出	599,000	438,987	160,013	
	その他の福利厚生費支出	111,000	40,318	70,682	
	職員被服費支出	124,000	111,155	12,845	
	研修研究費支出	670,000	432,240	237,760	
	事務消耗品費支出	2,065,000	1,246,994	818,006	
	消耗品費支出	1,893,000	1,143,574	749,426	
	器具什器費支出	172,000	103,420	68,580	
	印刷製本費支出	489,000	464,078	24,922	
	水道光熱費支出 (事務)	1,265,000	646,618	618,382	
	修繕費支出	105,000	57,310	47,690	
	通信運搬費支出	839,000	582,208	256,792	
	広報費支出	410,000	136,400	273,600	
	業務委託費支出	1,078,000	1,078,000	0	
	手数料支出	622,000	144,175	477,825	
	賃借料支出 (事務)	3,080,000	2,843,216	236,784	
	租税公課支出	19,215,000	14,632,740	4,582,260	
	車輦費支出	137,000	87,149	49,851	
	車輦維持費支出	0	21,837	▲ 21,837	
	車輦燃料費支出	137,000	65,312	71,688	
	事業活動支出計 (2)	259,660,000	225,349,813	34,310,187	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,566,000	36,082,395	▲ 29,516,395	
施設	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	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	その他の活動による収入	3,432,000	3,431,061	939	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	2,717,000	2,716,680	320	
	退職手当積立基金預け金差益	715,000	714,381	619	
	その他の活動収入計 (7)	3,432,000	3,431,061	939	
活動による	事業区分間繰入金支出	0	30,000,000	▲ 30,000,000	
	事業区分間繰入金支出	0	30,000,000	▲ 30,000,000	
	その他の活動による支出	9,898,000	8,840,100	1,057,900	
	差入保証金支出	60,000	48,000	12,000	
	退職手当積立基金預け金支出	9,728,000	8,682,840	1,045,160	
	退職手当積立基金預け金差損	110,000	109,260	740	
	その他の活動支出計 (8)	9,898,000	38,840,100	▲ 28,942,100	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	▲ 6,466,000	▲ 35,409,039	28,943,039	
	予備費支出 (10)	100,000	-	100,000	
		0	-	-	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	673,356	▲ 673,356	
	前期末支払資金残高 (12)	17,791,000	17,791,507	▲ 507	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	17,791,000	18,464,863	▲ 673,863	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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

事業区分 公益事業

拠点区分 介護認定調査事業

(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			
	175 受託金収益	261,374,685	253,747,209	7,627,476
	001 市受託金収益	252,736,935	245,319,834	7,417,101
	02 介護認定調査事業受託金収益	242,033,000	235,400,000	6,633,000
	03 介護扶助認定調査事業受託金収益	1,254,000	1,069,200	184,800
	04 介護保険主治医意見書送付・回収事業受託金収益	9,449,935	8,850,634	599,301
	002 他市区町村受託金収益	8,637,750	8,427,375	210,375
	01 介護認定調査事業受託金収益	8,637,750	8,427,375	210,375
	192 その他の収益	7,920	11,880	▲ 3,960
	001 その他の収益	7,920	11,880	▲ 3,960
	02 雑収益	7,920	11,880	▲ 3,960
	701 サービス活動収益計 (1)	261,382,605	253,759,089	7,623,516
	費用			
	131 人件費	187,545,334	178,849,135	8,696,199
	002 職員給料	97,581,183	98,618,373	▲ 1,037,190
	01 職員給料	38,112,000	39,751,200	▲ 1,639,200
	02 職員諸手当	2,952,255	3,469,901	▲ 517,646
	03 嘱託職員報酬	52,309,362	51,499,000	810,362
	04 嘱託職員諸手当	4,207,566	3,898,272	309,294
	003 職員賞与	18,611,878	18,491,285	120,593
	01 職員賞与	9,779,877	9,854,095	▲ 74,218
	02 嘱託職員謝金	8,832,001	8,637,190	194,811
	008 賞与引当金繰入	12,122,571	11,724,862	397,709
	004 非常勤職員給与	25,547,509	17,526,651	8,020,858
	01 非常勤職員給与	21,827,710	15,566,951	6,260,759
	02 非常勤職員諸手当	615,470	783,816	▲ 168,346
	03 非常勤職員賞与	3,104,329	1,175,884	1,928,445
	006 退職給付費用	10,284,621	9,882,310	402,311
	01 退職給付費用	10,284,621	9,882,310	402,311
	007 法定福利費	23,397,572	22,605,654	791,918
	132 事業費	22,900,325	23,928,137	▲ 1,027,812
	003 医薬品費	29,150	29,150	0
	014 消耗器具備品費	95,700	95,590	110
	01 消耗品費	95,700	95,590	110
	015 保険料 (事業)	989,360	990,840	▲ 1,480
	016 賃借料 (事業)	6,798,110	9,383,400	▲ 2,585,290
	017 車輛費	1,803,090	2,083,556	▲ 280,466
	01 車輛維持費	56,058	351,037	▲ 294,979
	02 車輛燃料費	1,747,032	1,732,519	14,513
	018 土地・建物賃借料	3,006,000	2,998,800	7,200
	019 諸謝金費	39,000	48,000	▲ 9,000
	020 旅費交通費	421,290	359,190	62,100
	01 役職員旅費	417,080	356,110	60,970
	02 委員等旅費	4,210	3,080	1,130
	021 印刷製本費	509,340	169,400	339,940
	023 通信運搬費	7,844,873	6,683,011	1,161,862
	026 業務委託費	33,372	32,400	972
	027 手数料	0	220,300	▲ 220,300
	028 保守料	1,327,040	830,500	496,540
	029 租税公課	4,000	4,000	0
	133 事務費	22,941,588	22,343,892	597,696
	001 福利厚生費	479,305	433,359	45,946

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 公益事業

拠点区分 介護認定調査事業

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	01 福利厚生費	438,987	395,819	43,168
	02 その他の福利厚生費	40,318	37,540	2,778
	002 職員被服費	111,155	88,924	22,231
	003 旅費交通費	0	217,910	▲ 217,910
	004 研修研究費	432,240	456,860	▲ 24,620
	005 事務消耗品費	1,246,994	1,055,823	191,171
	01 消耗品費	1,143,574	1,023,483	120,091
	02 器具什器費	103,420	32,340	71,080
	006 印刷製本費	464,078	161,499	302,579
	007 水道光熱費 (事務)	646,618	1,449,599	▲ 802,981
	009 修繕費	57,310	34,980	22,330
	010 通信運搬費	582,208	15,823	566,385
	011 会議費	0	12,458	▲ 12,458
	012 広報費	136,400	271,700	▲ 135,300
	013 業務委託費	1,078,000	732,000	346,000
	014 手数料	144,175	238,565	▲ 94,390
	016 賃借料 (事務)	2,843,216	326,676	2,516,540
	018 租税公課	14,632,740	16,738,900	▲ 2,106,160
	022 図書費	0	108,816	▲ 108,816
	023 車輛費	87,149	0	87,149
	01 車輛維持費	21,837	0	21,837
	02 車輛燃料費	65,312	0	65,312
	148 その他の費用	0	63,270	▲ 63,270
	001 その他の費用	0	63,270	▲ 63,270
	01 退職手当積立基金預け金差損	0	63,270	▲ 63,270
	702 サービス活動費用計 (2)	233,387,247	225,184,434	8,202,813
	703 サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	27,995,358	28,574,655	▲ 579,297
サービス活動	194 受取利息配当金収益	49,603	850	48,753
	001 受取利息配当金収益	49,603	850	48,753
	01 受取利息配当金収益	49,603	850	48,753
	199 その他のサービス活動外収益	714,381	0	714,381
	005 退職手当積立基金預け金差益	714,381	0	714,381
	704 サービス活動外収益計 (4)	763,984	850	763,134
費用増減	154 その他のサービス活動外費用	1,331,360	0	1,331,360
	003 雑損失	1,222,100	0	1,222,100
	004 退職手当積立基金預け金差損	109,260	0	109,260
	705 サービス活動外費用計 (5)	1,331,360	0	1,331,360
	706 サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	▲ 567,376	850	▲ 568,226
	707 経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,427,982	28,575,505	▲ 1,147,523
特別増減	208 事業区分間固定資産移管収益	1,324,531	0	1,324,531
	001 事業区分間固定資産移管収益	1,324,531	0	1,324,531
	211 その他の特別収益	0	792,782	▲ 792,782
	003 その他の特別収益	0	792,782	▲ 792,782
	708 特別収益計 (8)	1,324,531	792,782	531,749
費用	161 事業区分間繰入金費用	30,000,000	30,000,000	0
	001 事業区分間繰入金費用	30,000,000	30,000,000	0
	164 事業区分間固定資産移管費用	647,626	32,218	615,408
	001 事業区分間固定資産移管費用	647,626	32,218	615,408
	709 特別費用計 (9)	30,647,626	30,032,218	615,408
	710 特別増減差額 (10)=(8)-(9)	▲ 29,323,095	▲ 29,239,436	▲ 83,659

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

事業区分 公益事業
拠点区分 介護認定調査事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	714 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 1,895,113	▲ 663,931	▲ 1,231,182
繰越活動増減	715 前期繰越活動増減差額 (12)	3,908,705	4,572,636	▲ 663,931
	716 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,013,592	3,908,705	▲ 1,895,113
	717 基本金取崩額 (14)	0	0	0
	718 基金取崩額 (15)	0	0	0
	719 その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	720 その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	721 次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	2,013,592	3,908,705	▲ 1,895,113

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

令和 年 3月 31日現在

拠点区分介護認定調査事業

[illegible]

計算書類に対する注記（公益事業 介護認定調査事業拠点区分用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法による。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものにあつては、旧定額法による。

イ ソフトウェア等の無形固定資産

定額法による。

ウ リース資産

- ① 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る。
- ② 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る。
- ③ リース契約1件当たりリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じる会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職積立基金約款により計算した要支給額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の賞与及び法定福利費の支払に備えるため、次期に支払う賞与及び法定福利費の支払見込額のうち当期対応分を計上している。

(3) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 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(確定給付制度)に加入し、退職手当の額等は本会規程による。

4 作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当事業区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 介護認定調査事業拠点区分計算書類（会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式及び第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）

サービス区分が1つの拠点区分であるので作成していない。

(3) 拠点区分別事業活動明細書（別紙3(⑪)）

サービス区分が1つの拠点区分であるので作成していない。

(4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・ 介護認定調査事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

（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	2,817,644	0	2,817,644
未収金	2,106,600	0	2,106,600
合 計	4,924,244	0	4,924,244

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

該当する事項はない。

11 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

財 産 目 録

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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						
現金	現金手元有高		保険料、施設利用料前受金 他			182,767
小口現金	小口現金手元有高		入浴料両替、ボラセン釣り銭用 他			205,000
預貯金						373,227,139
普通預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所 他		運転資金として			365,997,139
定期預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所 他		運転資金として			7,230,000
事業未収金	(地域福祉活動拠点 他)		2・3月分市受託金 他			12,072,599
未収金	(地域福祉活動拠点 他)		全国社会福祉団体職員退職手当積立基金取崩			21,647,530
未収補助金	(施設管理・運営拠点)		鹿児島市福祉コミュニティセンター施設改修補助事業			12,991,000
立替金	(地域福祉活動拠点 他)		他団体等電気料金立替			131,425
前払金	(施設管理・運営拠点)		社協行事損害補償 他			54,223
前払費用	(地域福祉活動拠点 他)		駐車場代、施設賠償保険料 他			570,560
仮払金	(地域福祉活動拠点)					2,586
流動資産合計						421,084,829
2 固定資産						
(基本財産)						69,465,268
建 物	(地域福祉拠点)鹿児島市祇園之洲町1番地2	1978年度	福祉コミュニティセンター鉄筋3階建	360,500,000	299,034,750	61,465,250
建物附属設備	(地域福祉拠点)昇降機、給排水設備、電気設備 他	1978年度	福祉コミュニティセンター内設備	130,908,600	130,908,582	18
定期預金	鹿児島銀行、鹿児島信用金庫		基本財産			8,000,000
(その他の固定資産)						667,769,923
建 物						15,841
建物附属設備	サーバ室空調 他	2009年度	サーバ室内空調管理 他	5,453,637	5,437,796	15,841
車輛運搬具	車輛12台、單車1台		認定調査事業用、利用者送迎用 他	16,520,636	14,944,166	1,576,470

財 産 目 録

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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
器具及び備品	プロジェクター、放送機器 他		利用者貸出用放送機器 他	20,901,976	20,198,148	703,828
有形リース資産	サーバ及びネットワーク機器 他		事務及び利用者の円滑な情報通信 他	48,496,360	40,537,418	7,958,942
ソフトウェア	介護認定調査システム 他		認定調査事業用 他	5,673,120	5,673,106	14
無形リース資産	業務支援システム、財務会計管理システム		会計システム、会費・寄附金管理等	12,843,360	12,843,358	2
リサイクル預託金			車輛12台			107,030
絵画	油絵 他5点		ボランティアセンター等への展示	2,300,000	2,299,994	6
電話加入権	14件		各事業での電話設置	622,040		622,040
長期貸付金	小口融資貸付金		小口融資額			153,000
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金預け金		職員の退職手当預け金			253,125,510
地域福祉ささえ愛基金積立金積立資産			鹿児島市における地域福祉の充実に寄与するため			205,479,231
普通預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所					44,916,761
定期預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所 他					51,071,000
有価証券	利付国債20年					109,491,470
財政調整積立金積立資産			経済状況の変動等による財源不足や緊急に実施することが必要となった事業、財産の取得等のため			198,037,509
普通預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所					12,684,592
定期預金	鹿児島銀行鹿児島市役所出張所 他					89,620,000
有価証券	利付国債20年					95,732,917
差入保証金	月極駐車場敷金 他		月極駐車場 他			143,500
徴収不能引当金	小口融資貸付金		徴収不能のおそれがある見込み額			△ 153,000
固定資産合計						737,235,191
資産合計						1,158,320,020

財 産 目 録

社会福祉法人鹿児島市社会福祉協議会

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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料 他					126,232,449
その他の未払金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金					6,829,450
1年以内返済予定リース債務	業務支援システム、フルカラー印刷機 他					3,956,264
預り金	講師等源泉所得税 他					257,558
職員預り金	住民税、源泉所得税 他					2,342,598
前受金	令和6年度コミュニティセンター会場使用料 他					709,950
賞与引当金	令和7年度6月賞与支給額に対する期末引当額					47,302,063
流動負債合計						187,630,332
2 固定負債						
リース債務	業務支援システム、フルカラー印刷機					3,959,124
退職給付引当金	職員退職金の期末要支給額					311,688,985
役員退職慰労引当金	役員の期末要支給額					1,107,082
固定負債合計						316,755,191
負債合計						504,385,523
差引純資産						653,934,497