

令和7年度

豊岡市社会福祉協議会決算書



社会福祉法人

豊岡市社会福祉協議会

法人単位資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

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	29,204,000	29,163,566	40,434	
	寄附金収入	5,606,000	5,048,445	557,555	
	経常経費補助金収入	134,361,000	134,887,965	△ 526,965	
	受託金収入	190,807,000	190,116,350	690,650	
	事業収入	10,897,000	10,670,874	226,126	
	介護保険事業収入	605,702,000	596,789,579	8,912,421	
	障害福祉サービス等事業収入	47,092,000	46,344,202	747,798	
	その他の事業収入	4,885,000	4,884,740	260	
	私的契約利用料収入	613,000	579,320	33,680	
	受取利息配当金収入	834,000	893,315	△ 59,315	
	その他の収入	54,549,000	54,501,558	47,442	
	事業活動収入計(1)	1,084,550,000	1,073,879,914	10,670,086	
	支出				
	人件費支出	970,011,000	972,220,004	△ 2,209,004	
	事業費支出	202,028,000	193,442,478	8,585,522	
	事務費支出	25,153,000	23,664,951	1,488,049	
	分担金支出	40,000	40,000	0	
	助成金支出	17,478,000	16,664,569	813,431	
	負担金支出	183,000	183,000	0	
	その他の支出		516,219	△ 516,219	
	流動資産評価損等による資金減少額		28,239	△ 28,239	
	事業活動支出計(2)	1,214,893,000	1,206,759,460	8,133,540	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 130,343,000	△ 132,879,546	2,536,546	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	940,000	939,400	600	
	施設整備等支出計(5)	940,000	939,400	600	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 940,000	△ 939,400	△ 600	
	収入				
	積立資産取崩収入	124,375,000	387,612,934	△ 263,237,934	
	その他の活動による収入	109,030,000	109,814,315	△ 784,315	
	その他の活動収入計(7)	233,405,000	497,427,249	△ 264,022,249	
	支出				
	積立資産支出	121,608,000	384,838,555	△ 263,230,555	
	その他の活動による支出	42,827,000	41,297,481	1,529,519	
予備費支出(10)	その他の活動支出計(8)	164,435,000	426,136,036	△ 261,701,036	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	68,970,000	71,291,213	△ 2,321,213	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 62,313,000	△ 62,527,733	214,733	
前期末支払資金残高(12)		295,908,000	305,390,351	△ 9,482,351	
当期末支払資金残高(11)+(12)		233,595,000	242,862,618	△ 9,267,618	

資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
(単位:円)							
事業活動による収支	会費収入	29,163,566			29,163,566		29,163,566
	寄附金収入	5,048,445			5,048,445		5,048,445
	経常経費補助金収入	134,782,909			134,782,909		134,782,909
	受託金収入	33,038,542	105,056		134,887,965		134,887,965
	事業収入	2,239,185	157,077,808	1,292,200	190,116,350		190,116,350
	介護保険事業収入	555,861,949	7,139,489		10,670,874		10,670,874
	障害福祉サービス等事業収入	29,447,912	40,927,630		596,789,579		596,789,579
	その他の事業収入		16,896,290		46,344,202		46,344,202
	私的契約利用料収入	579,320		4,884,740	4,884,740		4,884,740
	受取利息配当金収入	893,315			579,320		579,320
	その他の収入	54,435,780	65,778		893,315		893,315
	事業活動収入計(1)	845,490,923	222,212,051	6,176,940	1,073,879,914		1,073,879,914
	人件費支出	817,298,369	152,768,164	2,153,471	972,220,004		972,220,004
	事業費支出	131,966,096	60,302,222	1,174,160	193,442,478		193,442,478
	事務費支出	22,956,777	702,374	5,800	23,664,951		23,664,951
事業活動による収支	分担金支出	40,000			40,000		40,000
	助成金支出	16,664,569			16,664,569		16,664,569
	負担金支出	183,000			183,000		183,000
	その他の支出	471,699	44,520		516,219		516,219
	流動資産評価損等による資金減少額	28,239			28,239		28,239
	事業活動支出計(2)	989,608,749	213,817,280	3,333,431	1,206,759,460		1,206,759,460
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 144,117,826	8,394,771	2,843,509	△ 132,879,546		△ 132,879,546
施設整備等による収支	施設収入						
	施設整備等収入計(4)	0			0		0
	固定資産取得支出	939,400			939,400		939,400
	施設整備等支出計(5)	939,400			939,400		939,400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 939,400			△ 939,400		△ 939,400
	積立資産取崩収入	348,762,537	35,899,347	2,951,050	387,612,934		387,612,934
	事業区分間繰入金収入	10,677,553	98,294		10,775,847	△ 10,775,847	0
	その他の活動による収入	109,814,315			109,814,315		109,814,315
	その他の活動収入計(7)	469,254,405	35,997,641	2,951,050	508,203,096	△ 10,775,847	497,427,249
	積立資産支出	345,988,158	35,899,347	2,951,050	384,838,555		384,838,555
	事業区分間繰入金支出	98,294	10,645,621	31,932	10,775,847	△ 10,775,847	0
	その他の活動による支出	41,297,481			41,297,481		41,297,481
	その他の活動支出計(8)	387,383,933	46,544,968	2,982,982	436,911,883	△ 10,775,847	426,136,036
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	81,870,472	△ 10,547,327	△ 31,932	71,291,213	0	71,291,213
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 63,186,754	△ 2,152,556	2,811,577	△ 62,527,733	0	△ 62,527,733
前期未支払資金残高(11)		296,024,397	8,930,198	435,756	305,390,351		305,390,351
	当期末支払資金残高(10)+(11)	232,837,643	6,777,642	3,247,333	242,862,618	0	242,862,618

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

(単位:円)

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	29,163,566	29,347,807	△ 184,241
	寄附金収益	5,048,445	6,614,021	△ 1,565,576
	経常経費補助金収益	134,887,965	126,217,358	8,670,607
	受託金収益	190,116,350	233,628,950	△ 43,512,600
	事業収益	10,670,874	1,940,547	8,730,327
	介護保険事業収益	596,789,579	661,850,047	△ 65,060,468
	障害福祉サービス等事業収益	46,344,202	48,350,276	△ 2,006,074
	その他の事業収益	4,884,740		4,884,740
	私的契約利用料収益	579,320	656,980	△ 77,660
	その他の収益	52,287,114	4,182,664	48,104,450
	サービス活動収益計(1)	1,070,772,155	1,112,788,650	△ 42,016,495
	費用			
	人件費	885,897,870	892,346,745	△ 6,448,875
	事業費	193,442,478	224,450,676	△ 31,008,198
	事務費	23,664,951	26,568,865	△ 2,903,914
	分担金費用	40,000	40,000	0
	助成金費用	16,664,569	17,014,732	△ 350,163
	負担金費用	183,000	83,000	100,000
	減価償却費	34,692,444	35,333,491	△ 641,047
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,360,977	△ 13,580,444	219,467
	徴収不能額	28,239		28,239
	その他の費用	518,449	3,719,915	△ 3,201,466
	サービス活動費用計(2)	1,141,771,023	1,185,976,980	△ 44,205,957
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 70,998,868	△ 73,188,330	2,189,462
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	893,315	258,463	634,852
	その他のサービス活動外収益	2,214,444	809,421	1,405,023
	サービス活動外収益計(4)	3,107,759	1,067,884	2,039,875
	費用			
	その他のサービス活動外費用	44,520	20,096	24,424
経常増減差額の部	サービス活動外費用計(5)	44,520	20,096	24,424
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,063,239	1,047,788	2,015,451
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 67,935,629	△ 72,140,542	4,204,913
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		185,880	△ 185,880
	特別収益計(8)	0	185,880	△ 185,880
	費用			
	固定資産売却損・処分損	17,013	819	16,194
	国庫補助金等特別積立金積立額	71,267	185,880	△ 114,613
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	88,280	186,699	△ 98,419
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 88,280	△ 819	△ 87,461
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 68,023,909	△ 72,141,361	4,117,452
	前期繰越活動増減差額(12)	283,643,054	283,716,702	△ 73,648
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,619,145	211,575,341	4,043,804
	基本金取崩額(14)			
繰越活動増減差額の部	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	5,395,284	74,425,117	△ 69,029,833
	その他の積立金積立額(17)	2,620,905	2,357,404	263,501
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	218,393,524	283,643,054	△ 65,249,530

事業活動内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービスマネジメント活動増減の部	収益	29,163,566			29,163,566		29,163,566
	会費収益	5,048,445			5,048,445		5,048,445
	寄附金収益	134,782,909	105,056		134,887,965		134,887,965
	経費補助金収益	33,038,542	157,077,808		190,116,350		190,116,350
	受託金収益	2,239,185		1,292,200	10,670,874		10,670,874
	事業収益	555,861,949	40,927,630		596,789,579		596,789,579
	介護保険事業収益	29,447,912	16,896,290		46,344,202		46,344,202
	その他の事業収益			4,884,740	4,884,740		4,884,740
	私的契約利用料収益	579,320			579,320		579,320
	その他の収益	52,287,114			52,287,114		52,287,114
サービスマネジメント活動増減の部	サービスマネジメント活動収益計(1)	842,448,942	222,146,273	6,176,940	1,070,772,155		1,070,772,155
	人件費	731,098,907	152,484,728	2,314,235	885,897,870		885,897,870
	事業費	131,966,096	60,302,222	1,174,160	193,442,478		193,442,478
	事務費	22,956,777	702,374	5,800	23,664,951		23,664,951
	分担金費用	40,000			40,000		40,000
	助成金費用	16,664,569			16,664,569		16,664,569
	負担金費用	183,000			183,000		183,000
	減価償却費	33,289,881	1,402,563		34,692,444		34,692,444
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,360,977			△ 13,360,977		△ 13,360,977
	徴収不能額	28,239			28,239		28,239
サービスマネジメント活動増減の部	その他の費用	518,449			518,449		518,449
	サービスマネジメント活動費用計(2)	923,384,941	214,891,887	3,494,195	1,141,771,023		1,141,771,023
	サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 80,935,999	7,254,386	2,682,745	△ 70,998,868		△ 70,998,868
	受取利息配当金収益	893,315			893,315		893,315
	その他のサービスマネジメント活動外収益	2,148,666	65,778		2,214,444		2,214,444
	サービスマネジメント活動外収益計(4)	3,041,981	65,778		3,107,759		3,107,759
	その他のサービスマネジメント活動外費用		44,520		44,520		44,520
	サービスマネジメント活動外費用計(5)		44,520		44,520		44,520
	サービスマネジメント活動増減差額(6)=(4)-(5)	3,041,981	21,258		3,063,239		3,063,239
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 77,894,018	7,275,644	2,682,745	△ 67,935,629		△ 67,935,629
事業区分間繰入金収益	事業区分間繰入金収益	10,677,553	98,294		10,775,847	△ 10,775,847	0
	特別増減の部						
	特別収益計(8)	10,677,553	98,294		10,775,847	△ 10,775,847	0
	固定資産売却損・処分損	17,013			17,013		17,013
	国庫補助金等特別積立金積立額	71,267			71,267		71,267
	事業区分間繰入金費用	98,294	10,645,621	31,932	10,775,847	△ 10,775,847	0
	特別費用計(9)	186,574	10,645,621	31,932	10,864,127	△ 10,775,847	88,280
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,490,979	△ 10,547,327	△ 31,932	△ 88,280	0	△ 88,280
	繰前活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 67,403,039	△ 3,271,683	2,650,813	△ 68,023,909	0	△ 68,023,909
	繰前繰越活動増減差額(12)	278,482,092	4,725,206	435,756	283,643,054		283,643,054
活動増減の部	繰当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	211,079,053	1,453,523	3,086,569	215,619,145	0	215,619,145
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額計(15)						
	その他の積立金取崩額(16)	5,395,284			5,395,284		5,395,284
	減その他の積立金積立額(17)	2,620,905			2,620,905		2,620,905
	活動増減差額の部						
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	213,853,432	1,453,523	3,086,569	218,393,524	0	218,393,524

(単位:円)

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日 現在

(単位:円)				負債の部			
資産の部		増減		増減		増減	
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	
流動資産	530,468,346	482,559,237	47,909,109	流動負債	327,888,696	215,673,510	112,215,186
現金預金	199,367,467	254,540,286	△ 55,172,819	事業未払金	192,261,878	88,806,961	103,454,917
事業未収金	244,100,473	143,677,738	100,422,735	未返還金	11,938,239	6,048,104	5,890,135
未収金	0	94,192	△ 94,192	預り金	83,110,765	81,802,759	1,308,006
未収補助金	4,634	7,774	△ 3,140	職員預り金	294,846	511,062	△ 216,216
貯蔵品	236,290	210,958	25,332	賞与引当金	40,282,968	38,504,624	1,778,344
立替金	83,709,092	81,044,074	2,665,018				
前払費用	1,676,490	1,586,130	90,360				
短期貸付金	1,373,900	1,398,085	△ 24,185				
固定資産	1,637,133,012	1,742,194,282	△ 105,061,270	固定負債	525,765,026	613,818,754	△ 88,053,728
基本財産	454,274,023	469,672,401	△ 15,398,378	退職給付引当金	508,717,536	596,818,014	△ 88,100,478
土地	36,864,000	36,864,000	0	その他の固定負債	17,047,490	17,000,740	46,750
建物	411,410,023	426,808,401	△ 15,398,378	負債の部合計	853,653,722	829,492,264	24,161,458
定期預金	6,000,000	6,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	1,182,858,989	1,272,521,881	△ 89,662,892	基本金	6,000,000	6,000,000	0
建物	4,800,253	6,550,441	△ 1,750,188	第1号基本金	6,000,000	6,000,000	0
構築物	2	2	0	基金			
機械及び装置	1,344,473	1,802,582	△ 458,109	国庫補助金等特別積立金	382,258,947	395,548,657	△ 13,289,710
車輛運搬具	449,993	1,407,845	△ 957,852	その他の積立金	707,295,165	710,069,544	△ 2,774,379
器具及び備品	32,034,661	41,502,014	△ 9,467,353	退職共済積立金	37,904,703	40,046,187	△ 2,141,484
権利	451,713	516,242	△ 64,529	設備・備品等積立金	61,385,718	61,359,401	26,317
ソフトウェア	16,979,661	22,636,309	△ 5,656,648	福祉基金積立金	149,370,196	149,043,567	326,629
長期預け金	413,470	430,470	△ 17,000	介護保険事業積立金	458,634,548	459,620,389	△ 985,841
退職共済預け金	402,042,108	470,605,692	△ 68,563,584	次期繰越活動増減差額	218,393,524	283,643,054	△ 65,249,530
福祉基金積立資産	149,370,196	149,043,567	326,629	(うち当期活動増減差額)	△ 68,023,909	△ 72,141,361	4,117,452
設備・備品等積立資産	61,385,718	61,359,401	26,317				
退職共済積立資産	37,904,703	40,046,187	△ 2,141,484				
介護保険事業積立資産	458,634,548	459,620,389	△ 985,841				
その他の積立資産	17,047,490	17,000,740	46,750	純資産の部合計	1,313,947,636	1,395,261,255	△ 81,313,619
資産の部合計	2,167,601,358	2,224,753,519	△ 57,152,161	負債及び純資産の部合計	2,167,601,358	2,224,753,519	△ 57,152,161

貸借対照表内訳表
令和 8年 3月31日現在

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
(単位:円)						
流動資産	488,606,306	46,076,956	3,662,909	538,346,171	△ 7,877,825	530,468,346
現金預金	175,705,836	20,521,710	3,139,921	199,367,467		199,367,467
事業未収金	234,581,453	9,410,740	108,280	244,100,473		244,100,473
未収補助金	4,634			4,634		4,634
貯蔵品			236,290	236,290		236,290
立替金	67,714,240	15,816,434	178,418	83,709,092		83,709,092
前払費用	1,369,700	306,790		1,676,490		1,676,490
短期貸付金	1,373,900			1,373,900		1,373,900
事業区分間貸付金	7,856,543	21,282		7,877,825	△ 7,877,825	0
固定資産	1,632,940,105	4,192,907		1,637,133,012		1,637,133,012
基本財産	454,274,023			454,274,023		454,274,023
土地	36,864,000			36,864,000		36,864,000
建物	411,410,023			411,410,023		411,410,023
定期預金	6,000,000			6,000,000		6,000,000
その他の固定資産	1,178,666,082	4,192,907		1,182,858,989		1,182,858,989
建物	4,800,253			4,800,253		4,800,253
構築物	2			2		2
機械及び装置	1,344,473			1,344,473		1,344,473
車輛運搬具	449,993	1		449,993		449,993
器具及び備品	29,251,342	2,783,319		32,034,661		32,034,661
権利	451,713			451,713		451,713
ソフトウェア	15,580,074	1,399,587		16,979,661		16,979,661
長期預け金	403,470	10,000		413,470		413,470
退職共済預け金	402,042,108			402,042,108		402,042,108
福祉基金積立資産	149,370,196			149,370,196		149,370,196
設備・備品等積立資産	61,385,718			61,385,718		61,385,718
退職共済積立資産	37,904,703			37,904,703		37,904,703
介護保険事業積立資産	458,634,548			458,634,548		458,634,548
その他の積立資産	17,047,490			17,047,490		17,047,490
資産の部合計	2,121,546,411	50,269,863	3,662,909	2,175,479,183	△ 7,877,825	2,167,601,358
流動負債	286,373,841	48,816,340	576,340	335,766,521	△ 7,877,825	327,888,696
事業未払金	182,059,216	9,965,504	237,158	192,261,878		192,261,878
未返還金	6,348,000	5,590,239		11,938,239		11,938,239
預り金	67,115,913	15,816,434	178,418	83,110,765		83,110,765
職員預り金	224,252	70,594	0	294,846		294,846
事業区分間借入金	21,282	7,856,543		7,877,825	△ 7,877,825	0
費与引当金	30,605,178	9,517,026	160,764	40,282,968		40,282,968
固定負債	525,765,026			525,765,026		525,765,026
退職給付引当金	508,717,536			508,717,536		508,717,536
その他の負債	17,047,490			17,047,490		17,047,490
負債の部合計	812,138,867	48,816,340	576,340	861,531,547	△ 7,877,825	853,653,722
基本金	6,000,000			6,000,000		6,000,000
第1号基本金	6,000,000			6,000,000		6,000,000
基金						
国庫補助金等特別積立金	382,258,947			382,258,947		382,258,947
その他の積立金	707,295,165	0	0	707,295,165		707,295,165
退職共済積立金	37,904,703			37,904,703		37,904,703
設備・備品等積立金	61,385,718			61,385,718		61,385,718
福祉基金積立金	149,370,196			149,370,196		149,370,196
介護保険事業積立金	458,634,548			458,634,548		458,634,548
次期繰越活動増減差額	213,853,432	1,453,523	3,086,569	218,393,524	0	218,393,524
(うち当期活動増減差額)	△ 67,403,039	△ 3,271,683	2,650,813	△ 68,023,909	0	△ 68,023,909
純資産の部合計	1,309,407,544	1,453,523	3,086,569	1,313,947,636	0	1,313,947,636
負債及び純資産の部合計	2,121,546,411	50,269,863	3,662,909	2,175,479,183	△ 7,877,825	2,167,601,358

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産：旧定額法又は定額法

② 無形固定資産：旧定額法又は定額法

(2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 : 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。
- ② 退職給付引当金 : 全国社会福祉協議会が実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び兵庫県社会福祉協議会が実施する兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済に加入する職員に対して、将来支給する退職金の内、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成 26 年 4 月 1 日から会計基準を変更している。

平成 30 年度から賞与引当金を計上する。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

正規職員について、全国社会福祉協議会が実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金に加入している。

(2) 兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済

正規職員及び嘱託職員について、兵庫県社会福祉協議会が実施する兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済に加入している。

(3) 退職積立金

嘱託職員について、豊岡市社会福祉協議会独自で退職積立金を積み立てている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3

号第1様式)

- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）

「法人運営（本所）」

「法人運営（豊岡）」

「法人運営（城崎）」

「法人運営（竹野）」

「法人運営（日高）」

「法人運営（出石）」

「法人運営（但東）」

イ 基金運営事業拠点区分（社会福祉事業）

「基本金」

「福祉基金」

「介護保険事業積立金」

「設備・備品等積立金」

「全社協・県社協退職金」

「退職積立金（独自）」

ウ 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」

エ 地域福祉事業拠点区分（社会福祉事業）

「障害者サービス事業」

「高齢者サービス事業」

「福祉機器貸出事業」

「配食サービス事業」

「地域福祉推進事業」

「生きがいデイサービス事業」

「生活支援事業」

「総合拠点事業」

オ 福祉相談事業拠点区分（社会福祉事業）

「心配ごと相談事業（法律）」

カ 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）

「一般募金配分金事業」

「歳末たすけあい配分金事業」

キ ボランティア・市民活動センター運営事業拠点区分（社会福祉事業）

「ボランティア（本所）」

「ボランティア（城崎）」

「ボランティア（竹野）」

「ボランティア（日高）」

「ボランティア（出石）」

「ボランティア（但東）」

ク 福祉サービス利用援助事業拠点区分（社会福祉事業）

「福祉サービス利用援助事業」

ケ 善意銀行運営事業拠点区分（社会福祉事業）

「善意銀行運営事業」

コ 介護保険運営事業拠点区分（社会福祉事業）

「居宅介護支援事業」

「訪問介護事業」

「通所介護事業」

「訪問入浴事業」

「小規模多機能型居宅介護事業」

サ 地域包括支援センター運営事業拠点区分（公益事業）

「城崎・竹野地域包括支援センター運営事業」

「日高地域包括支援センター運営事業」

「出石・但東地域包括支援センター運営事業」

「豊岡地域包括支援センター運営事業」

シ 障害者相談支援事業所運営事業拠点区分（公益事業）

「障害者相談支援事業所」

ス 健康福祉センター管理運営事業拠点区分（公益事業）

「豊岡健康福祉センター」

「城崎健康福祉センター」

「竹野健康福祉センター」

「日高健康福祉センター」

- 「出石健康福祉センター」
「但東健康福祉センター」
セ 総合相談・生活支援センター事業拠点区分（公益事業）
「総合相談・生活支援センター」
ソ 介護用品販売事業拠点区分（収益事業）
「介護用品販売事業」
タ 公共交通支援事業拠点区分（収益事業）
「公共交通支援事業」

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	6,000,000	0	0	6,000,000
土地	36,864,000	0	0	36,864,000
建物	426,808,401	0	15,398,378	411,410,023
合 計	469,672,401	0	15,398,378	454,274,023

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
土地（基本財産）	36,864,000	0	36,864,000
建物（基本財産）	598,356,883	186,946,860	411,410,023
建物	40,498,902	35,698,649	4,800,253
構築物	605,340	605,338	2
機械及び装置	14,732,968	13,388,495	1,344,473
車輛運搬具	19,406,033	18,956,040	449,993
器具及び備品	92,703,233	60,668,572	32,034,661
合 計	803,167,359	316,263,954	486,903,405

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況を明らかにするために必要な事項

(1) 資産除去債務の計上について

豊岡市から平成 25 年に 4 つのデイサービスセンター（豊岡港、豊岡西、竹野、日高西）建物の無償譲渡を受けたが、土地は貸し付けとされた。土地の貸付契約書に、契約を解除した際、本会の負担で、土地を原状回復して返還しなければならない旨が規定されている。これが資産除去債務に該当するため、2043 年度会計が終わるまで、あるいは契約を解除するまで毎年度 400 万円を定額で預金利息を含めて積み立てる。下記の勘定科目で計上を行う。

令和 5 年 4 月 17 日に豊岡西デイサービスセンターを廃止した際、建物は取り壊さずに返還した。令和 4 年度には廃止が決まっていたことから、令和 4 年度から積立額を 300 万円に変更している。その残高は、令和 6 年 5 月の正副理事長会で、物価高騰の情勢を鑑みて、将来不足する可能性があることから取り崩しを行わず、日高西デイサービスセンターに移し替えることを決定した。

令和 8 年 3 月 13 日開催の評議員会で、厳しい財政状況が続いていることから、令和 7 年度は各デイサービスの積立を見送ることを決定した。

計算書類	大科目	中科目	小科目
資金収支計算書	その他の活動支出	その他の活動による支出	その他の支出
事業活動計算書	その他の費用	その他の費用	その他の費用
貸借対照表	固定資産(その他)	その他の積立資産	建物除去債務に係る積立
	固定負債	その他の固定負債	建物除去債務

(2) 拠点区分の終了に伴う精算について

福祉相談拠点で行っていた事業は令和7年度より法人運営事業に移行して実施することとなった。それに伴い令和7年度に支払資金の精算を行った。

(3) 事業の終了に伴う精算について

高齢者サービス事業と城崎健康福祉センターは令和6年度をもって事業を終了した。それに伴い、令和7年度に支払資金の精算を行った。

財 産 目 録
令和8年3月31日現在

社会福祉法人名：豊岡市社会福祉協議会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金 預金	但馬銀行本店(普通預金)7328332 但馬銀行本店(普通預金)7328360 但馬信用金庫本店(普通預金)0764846 たじま農協本店(普通預金)0055016 なぎさ信漁連但馬支店(普通預金)0519319 ゆうちょ銀行(通常預金)14330-73685721 但馬銀行本店(普通預金)7328341 但馬銀行本店(普通預金)7328234 但馬銀行本店(普通預金)7328243 但馬銀行本店(普通預金)7328252 但馬銀行本店(普通預金)7328261 但馬銀行本店(普通預金)7328270 但馬銀行本店(普通預金)7328280 但馬銀行本店(普通預金)7328299 但馬銀行本店(普通預金)7328305		運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として			124,529,134 77,120 0 0 0 0 50,911,775 11,402 38,818 57,637 20,627 50,556 8,767 20,521,710 3,139,921
			小計			199,367,467
事業未収金			退職金預け金の精算			244,100,473
未収金			職員給与未控除社会保険料			0
未収補助金			市補助金			4,634
貯蔵品			介護用品在庫			236,290
立替金			預金振替による立替分			82,907,480
			年末調整還付未済額			801,612
			小計			83,709,092
前払費用			令和8年度自動車任意保険料等			1,676,490
短期貸付金			法外援護資金貸付額			1,373,900
事業区分間貸付金			資金移動未完分(人件費振替)			7,877,825
拠点区分間貸付金			資金移動未完分(業者支払い・善意銀行)			1,147,925
流動資産合計						539,494,096
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町岩中宇東柳50-4・49-7		介護保険事業用	36,864,000	0	36,864,000
建物	(介護保険事業拠点)豊岡市気比2435 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町須谷480-4 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市日高町頃垣40 (介護保険事業拠点)豊岡市日高町岩中宇東柳50-4	2013年4月1日 2013年4月1日 2005年8月1日 2013年4月1日 2017年12月26日	介護保険事業用 介護保険事業用 介護保険事業用 介護保険事業用 介護保険事業用	96,715,146 157,107,095 14,989,922 233,877,000 95,667,720	25,145,926 40,847,833 14,989,921 60,808,020 45,155,160	71,569,220 116,259,262 1 173,068,980 50,512,560
			小計			411,410,023
基本財産特定預金	但馬銀行本店(定期預金)1137076-003		社会福祉事業用としての基本金			6,000,000
基本財産合計						454,274,023
(2)その他の固定資産						
建物	(法人運営拠点)豊岡市出石町福住1306 (介護保険事業拠点)豊岡市日高町頃垣40 (地域福祉事業拠点)豊岡市出石町福住1306 (介護保険事業拠点)豊岡市出石町福住1306 (介護保険事業拠点)豊岡市日高町祢布891-2 (地域福祉事業拠点)豊岡市但東町久畑954-1 (地域福祉事業拠点)豊岡市竹野町竹野2944-1 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631 (介護保険事業拠点)豊岡市日高町栗山468-1 (介護保険事業拠点)豊岡市気比2435 (法人運営事業拠点)豊岡市城南町23-6 (法人運営事業拠点)豊岡市城南町23-6	2003年3月1日 2004年12月1日 2005年3月1日 2005年3月1日 2007年3月5日 2015年12月31日 2005年1月1日 2005年6月1日 2005年9月1日 2005年9月1日 2005年10月1日 2005年10月1日 2010年2月22日 2014年1月31日 2014年3月31日 2014年3月31日	社会福祉事業用(車庫) 介護保険事業用(車庫) 社会福祉事業用(車庫) 介護保険事業用(車庫) 介護保険事業用(車庫) 社会福祉事業用(地域住民交流拠点) 社会福祉事業用(調理室改修) 介護保険事業用(上下水道事業加入金) 介護保険事業用(手摺・下駄箱・追加工事) 介護保険事業用(Aドレーブ B窓のみレース他) 介護保険事業用(エアコン据付工事一式) 介護保険事業用(電気追加工事一式) 介護保険事業用(内装工事) 介護保険事業用(給湯設備改修工事) 社会福祉事業用(電気設備工事) 社会福祉事業用(OAフロアー工事)	1,800,000 2,362,500 3,164,343 1,856,358 4,557,000 11,410,105 420,000 220,500 301,455 242,771 630,000 105,000 4,687,620 4,714,500 603,750 3,423,000	1,799,999 2,355,035 3,122,251 1,831,656 2,661,056 11,410,104 419,999 220,499 301,454 242,770 629,999 104,999 4,687,619 3,430,502 433,332 2,047,375	1 7,465 42,092 24,702 1,895,944 1 1 1 1 1 1 1 1 1,283,998 170,418 1,375,625
			小計			4,800,253

財 産 目 録
令和8年3月31日現在

社会福祉法人名:豊岡市社会福祉協議会

(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
構築物	ステンレス建飾サイン		社会福祉事業用として使用(施設の名称看板)	389,340	389,339	1
	畑緑石・畑土搬入工事 一式		社会福祉事業用及び介護保険事業用	216,000	215,999	1
	小計					2
機械及び装置	シャワーバス HK-260 他12機		介護保険事業用として使用(特殊浴槽等)	14,732,968	13,388,495	1,344,473
	1431 リフト車 他6台		社会福祉事業用及び介護保険事業用	19,406,033	18,956,040	449,993
車両運搬具	1431 リフト車 他6台		社会福祉事業用及び介護保険事業用	19,406,033	18,956,040	449,993
器具及び備品	カウンター車庫 他388件		社会福祉事業用及び介護保険事業用	92,703,233	60,668,572	32,034,661
権利	「あいちゃん」商標登録 他6件		社会福祉事業用及び介護保険事業用	1,261,145	809,432	451,713
ソフトウェア	介護保険システム 他87件		社会福祉事業用及び介護保険事業用	34,235,178	17,255,517	16,979,661
長期預け金	車輛リサイクル預託金 他		社会福祉事業用及び介護保険事業用	53,470	0	53,470
	敷金		職員駐車場用	360,000	0	360,000
	小計					413,470
退職共済預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金掛金		将来支給する退職金に対する掛金			315,820,840
	兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済掛金		将来支給する退職金に対する掛金			86,221,268
	小計					402,042,108
福祉基金積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-007 他		地域福祉活動に必要な財源を確保するため			149,370,196
設備・備品等積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-004 他		介護保険事業以外における施設整備費等に充当する			61,385,718
退職共済積立資産	但馬銀行本店(普通預金)7328350		嘱託職員の退職手当の支給に充当する			37,904,703
介護保険事業積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-008 他		介護保険事業における施設整備費等に充当する			458,634,548
その他の積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1148946		市から譲渡を受けたデイ建物除去債務に対応するため			17,047,490
その他の固定資産合計						1,182,858,989
固定資産合計						1,637,133,012
資産合計						2,176,627,108
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金			3月分業者支払等			192,261,878
	未返還金		市受託事業の委託金精算他			11,938,239
預り金			預金振替による預り分			82,907,480
			3月分市委託事業の利用料他			203,285
	小計					83,110,765
職員預り金			3月分退職者社会保険料他			294,846
賞与引当金			6月賞与支払いのための引当金			40,282,968
事業区分間借入金			資金移動未完了(人件費振替)			7,877,825
拠点区分間借入金			資金移動未完了(業者支払い:善意銀行)			1,147,925
流動負債合計						336,914,446
2 固定負債						
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金					384,594,470
	兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済					124,123,066
	小計					508,717,536
その他の固定負債	但馬銀行本店(定期預金)1148946		市から譲渡を受けたデイ建物除去債務に対応するため			17,047,490
固定負債合計						525,765,026
負債合計						862,679,472
差引純資産						1,313,947,636

(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、現存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。
- ・車輛運搬具の〇〇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。