

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収支	収	会費収入	2,543,000	2,544,000	△1,000	
		寄附金収入	7,651,000	8,956,585	△1,305,585	
		経常経費補助金収入	99,097,000	99,409,755	△312,755	
		受託金収入	509,130,000	506,601,197	2,528,803	
		事業収入	18,123,000	18,690,349	△567,349	
		負担金収入	3,639,000	3,679,802	△40,802	
		介護保険事業収入	656,258,000	655,167,887	1,090,113	
		老人福祉事業収入	7,260,000	7,904,655	△644,655	
		障害福祉サービス等事業収入	2,522,000	2,462,710	59,290	
		受取利息配当金収入	60,000	256,006	△196,006	
		その他の収入	2,265,000	2,647,891	△382,891	
		<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>1,308,548,000</b>	<b>1,308,320,837</b>	<b>227,163</b>	
		支	人件費支出	973,177,000	962,563,073	10,613,927
			事業費支出	218,933,000	223,531,934	△4,598,934
		事務費支出	113,344,000	104,344,781	8,999,219	
		助成金支出	12,756,000	12,675,632	80,368	
		負担金支出	480,000	480,000		
		その他の支出	466,000	673,850	△207,850	
		<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>1,319,156,000</b>	<b>1,304,269,270</b>	<b>14,886,730</b>	
		<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>△10,608,000</b>	<b>4,051,567</b>	<b>△14,659,567</b>	
施設整備等による収支	収	施設整備等寄附金収入	100,000		100,000	
		固定資産売却収入	1,000		1,000	
		<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>101,000</b>		<b>101,000</b>	
	支	固定資産取得支出	702,000	386,100	315,900	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,750,000	3,745,500	4,500	
		<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>4,452,000</b>	<b>4,131,600</b>	<b>320,400</b>	
		<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>△4,351,000</b>	<b>△4,131,600</b>	<b>△219,400</b>	
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入	10,209,000	10,885,632	△676,632	
		<b>その他の活動収入計(7)</b>	<b>10,209,000</b>	<b>10,885,632</b>	<b>△676,632</b>	
	支	その他の活動による支出	34,653,000	34,432,890	220,110	
		<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>34,653,000</b>	<b>34,432,890</b>	<b>220,110</b>	
		<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>△24,444,000</b>	<b>△23,547,258</b>	<b>△896,742</b>	
		予備費支出(10)		—		
		<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>△39,403,000</b>	<b>△23,627,291</b>	<b>△15,775,709</b>	
		前期末支払資金残高(12)	334,561,000	334,568,613	△7,613	
		<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	<b>295,158,000</b>	<b>310,941,322</b>	<b>△15,783,322</b>	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	会費収益	2,544,000	2,696,000	△152,000
		寄附金収益	8,956,585	8,875,127	81,458
		経常経費補助金収益	99,409,755	101,193,352	△1,783,597
		受託金収益	506,601,197	490,662,896	15,938,301
		事業収益	18,690,349	17,821,265	869,084
		負担金収益	3,679,802	3,421,336	258,466
	益	介護保険事業収益	655,167,887	641,784,632	13,383,255
		老人福祉事業収益	7,904,655	2,417,857	5,486,798
		障害福祉サービス等事業収益	2,462,710	2,526,930	△64,220
		その他の収益	1,225,018	3,068,918	△1,843,900
		サービス活動収益計(1)	1,306,641,958	1,274,468,313	32,173,645
	費	人件費	993,282,659	943,285,196	49,997,463
		事業費	223,531,934	192,593,536	30,938,398
	事務費	104,376,791	144,147,377	△39,770,586	
	助成金費用	12,675,632	12,649,579	26,053	
	負担金費用	480,000	480,000		
用	減価償却費	15,055,275	17,087,630	△2,032,355	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,412,534	△1,557,783	145,249	
	その他の費用	673,850	722,190	△48,340	
	サービス活動費用計(2)	1,348,663,607	1,309,407,725	39,255,882	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,021,649	△34,939,412	△7,082,237	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	256,006	56,751	199,255
		その他のサービス活動外収益	1,422,873	1,936,330	△513,457
		サービス活動外収益計(4)	1,678,879	1,993,081	△314,202
	費	その他のサービス活動外費用		222,180	△222,180
		サービス活動外費用計(5)		222,180	△222,180
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,678,879	1,770,901	△92,022	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,342,770	△33,168,511	△7,174,259	
特別増減の部	収	固定資産受贈額	558,160	9,064,960	△8,506,800
		特別収益計(8)	558,160	9,064,960	△8,506,800
	費	固定資産売却損・処分損	5	8	△3
		特別費用計(9)	5	8	△3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	558,155	9,064,952	△8,506,797	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△39,784,615	△24,103,559	△15,681,056	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	330,647,201	354,750,760	△24,103,559
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	290,862,586	330,647,201	△39,784,615
		基本金取崩額(14)			
		基金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額(16)			
		その他の積立金積立額(17)			
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	290,862,586	330,647,201	△39,784,615

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>419,742,183</b>	<b>475,364,840</b>	<b>△55,622,657</b>	<b>流動負債</b>	<b>112,547,161</b>	<b>144,542,527</b>	<b>△31,995,366</b>
現金預金	293,706,780	351,009,203	△57,302,423	事業未払金	98,157,351	117,022,356	△18,865,005
事業未収金	125,738,528	124,138,178	1,600,350	1年以内返済予定リース債務	3,746,300	3,746,300	
立替金	221,467	161,550	59,917	預り金	10,377,539	23,637,521	△13,259,982
前払金	75,408	55,909	19,499	前受金	265,971	136,350	129,621
<b>固定資産</b>	<b>562,992,386</b>	<b>553,588,158</b>	<b>9,404,228</b>	<b>固定負債</b>	<b>328,374,740</b>	<b>301,400,654</b>	<b>26,974,086</b>
<b>基本財産</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>		リース債務	1,999,385	5,744,885	△3,745,500
定期預金	5,000,000	5,000,000		退職給付引当金	321,632,955	291,258,969	30,373,986
<b>その他の固定資産</b>	<b>557,992,386</b>	<b>548,588,158</b>	<b>9,404,228</b>	互助共励引当金	4,742,400	4,396,800	345,600
建物	1	869,200	△869,199	<b>負債の部合計</b>	<b>440,921,901</b>	<b>445,943,181</b>	<b>△5,021,280</b>
建物付属設備	1	192,546	△192,545	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	910,054	969,993	△59,939	<b>基本金</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	
機械及び装置	917,757	1,050,444	△132,687	基本金	5,000,000	5,000,000	
車輛運搬具	12,246,303	17,049,249	△4,802,946	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>1,860,470</b>	<b>3,273,004</b>	<b>△1,412,534</b>
器具及び備品	5,264,777	6,461,101	△1,196,324	国庫補助金等特別積立金	1,860,470	3,273,004	△1,412,534
ソフトウェア	13,780,287	20,645,827	△6,865,540	<b>その他の積立金</b>	<b>244,089,612</b>	<b>244,089,612</b>	
リサイクル預託金	679,800	703,650	△23,850	福祉事業積立金	82,801,064	82,801,064	
長期貸付金	410,877	410,877		法人関係備品等購入積立金	35,338,939	35,338,939	
退職手当積立基金預け金	274,740,517	251,538,859	23,201,658	福祉バス購入積立金	7,000,000	7,000,000	
脱退一時金互助共励預け金	4,742,400	4,396,800	345,600	災害ボランティアセンター設置積立金	10,140,312	10,140,312	
福祉事業積立資産	82,801,064	82,801,064		災害対策積立金	442,324	442,324	
法人関係備品等購入積立資産	35,338,939	35,338,939		施設整備等積立金	18,463,000	18,463,000	
福祉バス購入積立資産	7,000,000	7,000,000		介護保険関係備品等購入積立金	45,295,748	45,295,748	
災害ボランティア関係積立資産	10,140,312	10,140,312		児童福祉事業積立金	27,608,225	27,608,225	
災害対策積立資産	442,324	442,324		やすらぎ荘事業運営積立金	17,000,000	17,000,000	
施設整備等積立資産	18,463,000	18,463,000		<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>290,862,586</b>	<b>330,647,201</b>	<b>△39,784,615</b>
介護保険関係備品等購入積立資産	45,295,748	45,295,748		次期繰越活動増減差額	290,862,586	330,647,201	△39,784,615
児童福祉事業積立資産	27,608,225	27,608,225		(うち当期活動増減差額)	△39,784,615	△24,103,559	△15,681,056
やすらぎ荘事業運営積立資産	17,000,000	17,000,000					
差入保証金	210,000	210,000		<b>純資産の部合計</b>	<b>541,812,668</b>	<b>583,009,817</b>	<b>△41,197,149</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>982,734,569</b>	<b>1,028,952,998</b>	<b>△46,218,429</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>982,734,569</b>	<b>1,028,952,998</b>	<b>△46,218,429</b>

財 産 目 録  
令和 7年 3月31日 現在

別紙 4  
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						293,706,780
現金						0
大分銀行5452399(本所)	中津市沖代町1-1-11	—	運転資金として			183,564,685
大分銀行5328816(福祉S)	中津市三光成恒421-1	—	運転資金として			41,583,955
大分銀行5457767(やすらぎ)	中津市耶馬溪町樋山路1-1	—	運転資金として			47,170,066
大分銀行5489699(豊寿園)	中津市永添2606-20	—	運転資金として			21,388,074
J A 中津支店0089746		—				0
小口現金		—				0
事業未収金		—				125,738,528
国保連		—				96,222,122
介護保険利用者		—				16,284,096
その他		—				13,232,310
立替金		—				221,467
前払金		—				75,408
流動資産合計						419,742,183
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	大分銀行中津支店	—	特段の指定がない			5,000,000
基本財産合計						5,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	中津市耶馬溪町平田1518-1	1992年度	ゲートボール場として使用	217,300,000	217,299,999	1
建物附属設備	中津市三光成恒421-1	2004年度	裏玄関駐車場車庫として使用(地域福祉推進事業 他)	4,085,550	4,085,549	1
	中津市本耶馬溪町折元1247	2002年度	受水槽増設	1,323,000	1,323,000	0
	中津市本耶馬溪町折元1247	2004年度	厨房換気設備工事一式(在宅福祉サービス事業で使用)	594,300	594,300	0
	中津市本耶馬溪町折元1247	2004年度	給水設備一式(在宅福祉サービス事業で使用)	977,877	977,877	0
	中津市本耶馬溪町折元1247	2005年度	洗面化粧台取付一式(在宅福祉サービス事業で使用)	499,275	499,275	0
構築物	中津市山国町守実57-1	2022年度	物置(ｲﾝﾊﾞ 物置ﾌｵﾙﾀﾞFS) 備品倉庫として使用	462,955	75,227	387,728
	中津市本耶馬溪町折元1247	1999年度	物置(ｲﾝﾊﾞ MBX-25) 備品倉庫として使用	109,200	109,199	1
	中津市三光成恒421-1	2009年度	物置(ｲﾝﾊﾞ ｶﾞﾚﾃﾞｲ GR-190SL-2) 備品倉庫として使用	1,139,220	1,139,219	1
	中津市沖代町1-1-11	2017年度	物置(ND-2519Jﾀｸﾎ Mr.ｽﾄｯｸﾏﾝ) 備品倉庫として使用	132,192	47,640	84,552
	中津市沖代町1-1-11	2017年度	物置(ｲﾝﾊﾞ 物置ﾈｯｽﾀ) 備品倉庫として使用	275,184	97,459	177,725
	中津市沖代町1-1-11	2020年度	物置(ｲﾝﾊﾞ 物置ﾈｯｽﾀNXN) 備品倉庫として使用	328,480	68,433	260,047
機械及び装置	中津市本耶馬溪町折元1247	2004年度	火災通報装置(在宅福祉事業の事務所に設置)	176,220	176,219	1
	中津市永添2606-20	2023年度	ｽﾁｰﾑｺﾝﾍﾞｸｼｮﾝｵｰﾌﾟﾝ	1,061,500	143,744	917,756
車輛運搬具	福祉ﾊﾞｽ(No112) 76台	—	利用者送迎、利用者宅訪問、事務業務などに利用	117,970,226	105,723,923	12,246,303
器具及び備品	—	—	耐火金庫 他	59,245,252	53,980,475	5,264,777
ソフトウェア	ワイズマンシステム 他	—	会計クラウドシステム、地域包括ケアシステム 他	41,568,320	27,788,033	13,780,287
リサイクル預託金	福祉ﾊﾞｽ(No112) 76台	—	車両処分料の預託金	679,800	0	679,800
長期貸付金	—	—	生活困窮者に対する低利の貸付金	0	0	410,877
退職手当積立基金預け金	全社協退職共済積立基金	—	退職共済預け金	0	0	274,740,517
脱退一時金互助共励預け金	大分県社協互助共励退職共済預け金	—	退職共済預け金	0	0	4,742,400

## 財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

別紙 4  
(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
福祉事業積立資産	九州労働金庫中津支店 他	—	地域福祉推進を図る事業資金並びに法人運営資金確保を目的とした定期預金	0	0	82,801,064
法人関係備品等購入積立資産	大分銀行中津支店 他	—	法人運営事業関係備品等の老朽化等に伴う買換え及び維持管理等を目的とした定期預金	0	0	35,338,939
福祉バス購入積立資産	大分銀行中津支店	—	老朽化に伴う福祉バスの買換えを目的とした定期預金	0	0	7,000,000
災害ボランティア関係積立資産	大分県信用組合耶馬溪支店	—	災害発生時に災害ボランティアが迅速に人的支援、物的支援が行えることを目的とした定期預金	0	0	10,140,312
災害対策積立資産	大分県信用組合耶馬溪支店	—	災害発生の際迅速に住民支援が行えることを目的とした定期預金	0	0	442,324
介護保険事業運営積立資産			介護保険事業の余剰金を財源として積み立て経営の安定化及び介護保険事業等の運転資金を目的とした定期預金	0	0	0
施設整備等積立資産	大分銀行中津支店	—	中津市社会福祉協議会が運営を行っている施設の維持管理等を目的とした定期預金	0	0	18,463,000
介護保険関係備品等購入積立資産	大分県信用組合耶馬溪支店 他	—	中津市社会福祉協議会が運営を行っている介護保険事業関係備品等の老朽化に伴う買換え及び維持管理等を目的とした定期預金	0	0	45,295,748
児童福祉事業積立資産	みらい信用金庫中津中央支店 他	—	児童福祉事業等の経営の安定化及び運転資金の確保を目的とした定期預金	0	0	27,608,225
やすらぎ荘事業運営積立資産	大分県信用組合耶馬溪支店 他	—	特別養護老人ホームの事業余剰金を財源に経営の安定化及び運転資金の確保を目的とした定期預金	0	0	17,000,000
差入保証金	中津市耶馬溪町宮園、樋山路	—	特定技能実習生賃貸住宅の敷金（中津市営住宅2棟分）	0	0	210,000
その他の固定資産合計						557,992,386
固定資産合計						562,992,386
資産合計						982,734,569
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金			受託事業精算返還金 他	0	0	98,157,351
1年以内返済予定リース債務		—	ワイズマンシステム	0	0	3,746,300
預り金		—	3月社会保険料 他	0	0	10,377,539
前受金		—	指定管理施設貸館利用料収益 他	0	0	265,971
流動負債合計						112,547,161
2 固定負債						
リース債務	ワイズマンシステムリース料 他			0	0	1,999,385
退職給付引当金	全社協退職共済引当金	—	退職一時金支給額	0	0	321,632,955
互助共励引当金	大分県社協互助共励退職共済引当金	—	脱退一時金支給額	0	0	4,742,400
固定負債合計						328,374,740
負債合計						440,921,901
差引純資産						541,812,668

# 監事監査報告書

令和7年5月20日

社会福祉法人 中津市社会福祉協議会  
会長 白井辰彦 殿

1. 監査日時 令和7年5月20日(火)午前9時00分から

2. 監査場所 中津市教育福祉センター内 中会議室A・B

## 3. 監査結果

### (1) 事業報告書について

事業報告については、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不正な点はなく良好であると認めます。

### (2) 財産目録について

財産目録については、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不正な点はなく良好であると認めます。

### (3) 貸借対照表について

貸借対照表については、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不正な点はなく良好であると認めます。


### (4) 資金収支計算書及び事業活動収支計算書について


資金収支計算書及び事業活動収支計算書については、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不正な点はなく良好であると認めます。

### (5) 法人・施設等の指導監査における口頭・文書指摘事項の改善状況について

法人・施設等の指導監査における口頭・文書指摘事項の改善状況については関連する法令及び通知に従って改善を行い、良好であると認めます。

以上、令和6年度の社会福祉法人中津市社会福祉協議会の事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書、指導監査における文書指摘事項の改善状況については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、良好と認めます。

監事 吉富 浩  印

監事 山田 康裕  印