

令和 5 年 度

地 域 自 立 生 活 支 援 拠 点 区 分

計 算 書 類 等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
収入	経常経費補助金収入	108,344,000	108,344,000	0	
	都道府県補助金収入	108,344,000	108,344,000	0	
	日常生活自立支援事業補助金収入	100,278,000	100,278,000	0	
	運営適正化委員会設置運営補助金収入	8,066,000	8,066,000	0	
	受託金収入	36,208,000	36,208,000	0	
	都道府県受託金収入	36,208,000	36,208,000	0	
	地域生活定着支援センター受託金収入	36,208,000	36,208,000	0	
	事業収入	2,244,000	1,771,600	472,400	
	参加費収入	2,244,000	1,771,600	472,400	
	事業活動収入計 (1)	146,796,000	146,323,600	472,400	
事業活動による収支	人件費支出	41,501,000	41,254,025	246,975	
	職員給料支出	25,100,000	24,944,079	155,921	
	職員賞与支出	8,084,000	8,075,433	8,567	
	非常勤職員給与支出	2,780,000	2,730,140	49,860	
	法定福利費支出	5,537,000	5,504,373	32,627	
	事業費支出	99,556,000	98,893,777	662,223	
	諸謝金支出	603,000	522,000	81,000	
	委員報酬支出	380,000	357,000	23,000	
	諸謝金支出	223,000	165,000	58,000	
	旅費交通費支出	1,065,000	944,100	120,900	
	役職員旅費支出	606,000	575,140	30,860	
	委員等旅費支出	459,000	368,960	90,040	
	消耗器具備品費支出	1,080,000	951,839	128,161	
	印刷製本費支出	1,316,000	1,208,012	107,988	
	水道光熱費支出	95,000	94,028	972	
	車輦費支出	554,000	553,599	401	
	車両燃料費支出	554,000	553,599	401	
	通信運搬費支出	1,602,000	1,544,918	57,082	
	会議費支出	50,000	30,665	19,335	
	業務委託費支出	87,200,000	87,194,800	5,200	
	委託費支出	86,614,000	86,614,000	0	
	保守料支出	586,000	580,800	5,200	
	手数料支出	409,000	373,436	35,564	
	賃借料支出	2,565,000	2,487,245	77,755	
	租税公課支出	3,017,000	2,989,135	27,865	
	事務費支出	303,000	300,101	2,899	
	福利厚生費支出	271,000	268,101	2,899	
	研修研究費支出	32,000	32,000	0	
	負担金支出	30,000	30,000	0	
	負担金支出	30,000	30,000	0	
	事業活動支出計 (2)	141,390,000	140,477,903	912,097	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,406,000	5,845,697	△439,697	
収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (A-B)	備 考
支出					
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,471,000	780,911	690,089
		拠点区分間繰入金収入	1,471,000	780,911	690,089
		地域福祉推進拠点区分間繰入金収入	1,471,000	780,911	690,089
		その他の活動収入計 (7)	1,471,000	780,911	690,089
	支出	積立資産支出	823,000	818,560	4,440
		退職給付引当資産支出	823,000	818,560	4,440
		共済会退職共済金掛金	415,000	411,160	3,840
		退職共済積立預金積立支出	408,000	407,400	600
		拠点区分間繰入金支出	4,468,000	4,238,078	229,922
		拠点区分間繰入金支出	4,468,000	4,238,078	229,922
		地域福祉推進拠点区分間繰入金支出	4,468,000	4,238,078	229,922
		その他の活動による支出	1,856,000	1,839,470	16,530
		退職手当積立基金預け金支出	1,856,000	1,839,470	16,530
		その他の活動支出計 (8)	7,147,000	6,896,108	250,892
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△5,676,000	△6,115,197	439,197
		予備費支出 (10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△270,000	△269,500	△500
		前期末支払資金残高 (12)	270,000	269,500	500
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	0	0

収 入 合 計	148,537,000	147,374,011	1,162,989	
支 出 合 計	148,537,000	147,374,011	1,162,989	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	108,344,000	102,642,000	5,702,000
	都道府県補助金収益	108,344,000	102,642,000	5,702,000
	日常生活自立支援事業補助金収益	100,278,000	95,000,000	5,278,000
	運営適正化委員会設置運営補助金収益	8,066,000	7,642,000	424,000
	受託金収益	36,208,000	33,115,000	3,093,000
	都道府県受託金収益	36,208,000	33,115,000	3,093,000
	地域生活定着支援センター受託金収益	36,208,000	33,115,000	3,093,000
	事業収益	1,771,600	1,674,000	97,600
	参加費収益	1,771,600	1,674,000	97,600
	サービス活動収益計 (1)	146,323,600	137,431,000	8,892,600
サービス活動増減の部 費用	人件費	44,626,055	45,487,337	△861,282
	職員給料	24,944,079	21,461,099	3,482,980
	職員賞与	5,359,433	4,311,111	1,048,322
	賞与引当金繰入	3,475,000	2,853,000	622,000
	非常勤職員給与	2,593,140	8,351,371	△5,758,231
	退職給付費用	2,658,030	2,251,290	406,740
	退職給付費用	2,246,870	1,898,130	348,740
	共済会退職共済金給付費用	411,160	353,160	58,000
	法定福利費	5,596,373	6,259,466	△663,093
	事業費	98,893,777	92,173,178	6,720,599
	諸謝金	522,000	632,500	△110,500
	委員報酬	357,000	451,500	△94,500
	諸謝金	165,000	181,000	△16,000
	旅費交通費	944,100	977,390	△33,290
	役職員旅費	575,140	691,570	△116,430
	委員等旅費	368,960	285,820	83,140
	消耗器具備品費	951,839	425,708	526,131
	印刷製本費	1,208,012	316,712	891,300
	水道光熱費	94,028	94,232	△204
	車輛費	553,599	378,883	174,716
	車両燃料費	553,599	378,883	174,716
	通信運搬費	1,544,918	1,669,525	△124,607
	会議費	30,665	42,246	△11,581
	業務委託費	87,194,800	82,424,800	4,770,000
	委託費	86,614,000	81,888,000	4,726,000
	保守料	580,800	536,800	44,000
	手数料	373,436	579,511	△206,075
	保険料	0	5,280	△5,280
	賃借料	2,487,245	1,962,691	524,554
	租税公課	2,989,135	2,663,700	325,435
	事務費	300,101	298,224	1,877
	福利厚生費	268,101	298,224	△30,123
	研修研究費	32,000	0	32,000
	負担金費用	30,000	30,000	0
	負担金費用	30,000	30,000	0
	減価償却費	108,566	110,037	△1,471

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(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	費用	減価償却費	108,566	110,037	△1,471
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,932	△6,562	1,630
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,932	△6,562	1,630
		サービス活動費用計 (2)	143,953,567	138,092,214	5,861,353
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		2,370,033	△661,214	3,031,247
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		2,370,033	△661,214	3,031,247	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	780,911	2,823,303	△2,042,392
		拠点区分間繰入金収益	780,911	2,823,303	△2,042,392
		地域福祉推進拠点区分間繰入金収益	780,911	2,823,303	△2,042,392
		その他の特別収益	446,000	0	446,000
		賞与引当金戻入益	446,000	0	446,000
		特別収益計 (8)	1,226,911	2,823,303	△1,596,392
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,238,078	2,272,064	1,966,014
		拠点区分間繰入金費用	4,238,078	2,272,064	1,966,014
		地域福祉推進拠点区分間繰入金費用	4,238,078	2,272,064	1,966,014
		特別費用計 (9)	4,238,078	2,272,064	1,966,014
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3,011,167	551,239	△3,562,406
		税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△641,134	△109,975	△531,159
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)		△641,134	△109,975	△531,159	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		△3,249,503	△3,139,528	△109,975
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)		△3,890,637	△3,249,503	△641,134
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	基金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)		0	0	0
	その他の積立金積立額(20)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		△3,890,637	△3,249,503	△641,134
収 益 合 計		144,301,008	137,114,775	7,186,233	
費 用 合 計		148,191,645	140,364,278	7,827,367	

計算書類に対する注記(地域自立生活支援拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

③リース資産

・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っている。

・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っている。

(2) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債券以外の債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

正規職員について、社会福祉法人 全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 沖縄県社会福祉事業共済会退職共済制度

正規職員、臨時的任用職員、業務指定職員について、一般財団法人 沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

地域自立生活支援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。

※下記様式については、本会経理規程に定められているものである。

(1) 拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 事業活動明細書（別紙3⑪）については省略している。

(4) 地域自立生活支援拠点区分におけるサービス区分の内容

・地域自立生活支援拠点区分

①日常生活自立支援事業

②地域生活定着支援センター受託事業

③運営適正化委員会設置運営事業

④地域自立生活支援等研修事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	737,196	635,833	101,363
合計	737,196	635,833	101,363

8. 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

11. 重要な後発事象

9. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		日常生活自立支援事業	地域生活定着支援事業	運営適正化委員会設置運営事業	地域自立生活支援等研修事業	合 計	内部取引消去
収入	経常経費補助金収入	100,278,000	0	8,066,000	0	108,344,000	0
	都道府県補助金収入	100,278,000	0	8,066,000	0	108,344,000	0
	日常生活自立支援事業補助金収入	100,278,000	0	0	0	100,278,000	0
	運営適正化委員会設置運営補助金収入	0	0	8,066,000	0	8,066,000	0
	受託金収入	0	36,208,000	0	0	36,208,000	0
	都道府県受託金収入	0	36,208,000	0	0	36,208,000	0
	地域生活定着支援センター受託金収入	0	36,208,000	0	0	36,208,000	0
	事業収入	0	0	0	1,771,600	1,771,600	0
	参加費収入	0	0	0	1,771,600	1,771,600	0
	事業活動収入計 (1)	100,278,000	36,208,000	8,066,000	1,771,600	146,323,600	0
支出	人件費支出	11,192,674	24,171,237	5,890,114	0	41,254,025	0
	職員給料支出	5,108,561	16,248,300	3,587,218	0	24,944,079	0
	職員賞与支出	2,204,044	4,341,090	1,530,299	0	8,075,433	0
	非常勤職員給与支出	2,385,940	344,200	0	0	2,730,140	0
	法定福利費支出	1,494,129	3,237,647	772,597	0	5,504,373	0
	事業費支出	88,964,755	7,257,191	1,876,809	795,022	98,893,777	0
	諸謝金支出	195,500	123,000	143,500	60,000	522,000	0
	委員報酬支出	94,500	119,000	143,500	0	357,000	0
	諸謝金支出	101,000	4,000	0	60,000	165,000	0
	旅費交通費支出	440,960	394,920	103,520	4,700	944,100	0
	役職員旅費支出	164,860	352,520	57,760	0	575,140	0
	委員等旅費支出	276,100	42,400	45,760	4,700	368,960	0
	消耗器具備品費支出	43,663	657,162	251,014	0	951,839	0
	印刷製本費支出	99,000	132,212	976,800	0	1,208,012	0
	水道光熱費支出	0	94,028	0	0	94,028	0
	車輛費支出	0	553,599	0	0	553,599	0
	車両燃料費支出	0	553,599	0	0	553,599	0
	通信運搬費支出	620,849	351,321	174,024	398,724	1,544,918	0
	会議費支出	9,383	8,977	3,199	9,106	30,665	0
	業務委託費支出	86,917,600	233,200	44,000	0	87,194,800	0
	委託費支出	86,614,000	0	0	0	86,614,000	0
	保守料支出	303,600	233,200	44,000	0	580,800	0
	手数料支出	199,460	42,317	8,712	122,947	373,436	0
	賃借料支出	438,340	1,763,255	172,040	113,610	2,487,245	0
	租税公課支出	0	2,903,200	0	85,935	2,989,135	0
	事務費支出	101,551	168,650	29,900	0	300,101	0
	福利厚生費支出	91,551	146,650	29,900	0	268,101	0
	研修研究費支出	10,000	22,000	0	0	32,000	0
	負担金支出	0	30,000	0	0	30,000	0
	負担金支出	0	30,000	0	0	30,000	0
	事業活動支出計 (2)	100,258,980	31,627,078	7,796,823	795,022	140,477,903	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,020	4,580,922	269,177	976,578	5,845,697	0
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	492,540	156,188	132,183	0	780,911	0
	拠点区分間繰入金収入	492,540	156,188	132,183	0	780,911	0
	地域福祉推進拠点区分間繰入金収入	492,540	156,188	132,183	0	780,911	0
	その他の活動収入計 (7)	492,540	156,188	132,183	0	780,911	0
	支出						
	積立資産支出	79,600	676,840	62,120	0	818,560	0
	退職給付引当資産支出	79,600	676,840	62,120	0	818,560	0
	共済会退職共済金掛金	79,600	269,440	62,120	0	411,160	0

拠点区分 資金収支明細書

別紙3 (⑩)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目				日常生活自立支援事業	地域生活定着支援センター事業	運営適正化委員会設置運営事業	地域自立生活支援等研修事業	合 計	内部取引消去
その他の活動による収支	支出	退職共済積立預金積立支出	0	407,400	0	0	407,400	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	2,992,000	0	1,246,078	4,238,078	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	2,992,000	0	1,246,078	4,238,078	0	
		地域福祉推進拠点区分間繰入金支出	0	2,992,000	0	1,246,078	4,238,078	0	
		その他の活動による支出	431,960	1,068,270	339,240	0	1,839,470	0	
		退職手当積立基金預け金支出	431,960	1,068,270	339,240	0	1,839,470	0	
		その他の活動支出計 (8)	511,560	4,737,110	401,360	1,246,078	6,896,108	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△19,020	△4,580,922	△269,177	△1,246,078	△6,115,197	0	
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	△269,500	△269,500	0	
		前期末支払資金残高 (11)	0	0	0	269,500	269,500	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	0	0	0	0	0			
収 入 合 計			100,770,540	36,364,188	8,198,183	2,041,100	147,374,011	0	
支 出 合 計			100,770,540	36,364,188	8,198,183	2,041,100	147,374,011	0	

拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		拠点区分 合計
事業活動による収支	収入	
	経常経費補助金収入	108,344,000
	都道府県補助金収入	108,344,000
	日常生活自立支援事業補助金収入	100,278,000
	運営適正化委員会設置運営補助金収入	8,066,000
	受託金収入	36,208,000
	都道府県受託金収入	36,208,000
	地域生活定着支援センター受託金収入	36,208,000
	事業収入	1,771,600
	参加費収入	1,771,600
	事業活動収入計 (1)	146,323,600
	支出	
	人件費支出	41,254,025
	職員給料支出	24,944,079
	職員賞与支出	8,075,433
	非常勤職員給与支出	2,730,140
	法定福利費支出	5,504,373
	事業費支出	98,893,777
	諸謝金支出	522,000
	委員報酬支出	357,000
	諸謝金支出	165,000
施設整備等による収支	旅費交通費支出	944,100
	役職員旅費支出	575,140
	委員等旅費支出	368,960
	消耗器具備品費支出	951,839
	印刷製本費支出	1,208,012
	水道光熱費支出	94,028
	車輦費支出	553,599
	車両燃料費支出	553,599
	通信運搬費支出	1,544,918
	会議費支出	30,665
	業務委託費支出	87,194,800
	委託費支出	86,614,000
	保守料支出	580,800
	手数料支出	373,436
	賃借料支出	2,487,245
	租税公課支出	2,989,135
	事務費支出	300,101
	福利厚生費支出	268,101
	研修研究費支出	32,000
	負担金支出	30,000
	負担金支出	30,000
その他の活動による収支	事業活動支出計 (2)	140,477,903
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,845,697
	収入	
	施設整備等収入計 (4)	0
	支出	
	施設整備等支出計 (5)	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0
	収入	
	拠点区分間繰入金収入	780,911
	拠点区分間繰入金収入	780,911
	地域福祉推進拠点区分間繰入金収入	780,911
	その他の活動収入計 (7)	780,911
	支出	
	積立資産支出	818,560
	退職給付引当資産支出	818,560
	共済会退職共済金掛金	411,160

拠点区分 資金収支明細書

別紙 3 (㊾)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

地域自立生活支援拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目			拠点区分 合計
その他の活動による収支	支出	退職共済積立預金積立支出	407,400
		拠点区分間繰入金支出	4,238,078
		拠点区分間繰入金支出	4,238,078
		地域福祉推進拠点区分間繰入金支出	4,238,078
		その他の活動による支出	1,839,470
		退職手当積立基金預け金支出	1,839,470
		その他の活動支出計 (8)	6,896,108
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,115,197
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△269,500
		前期末支払資金残高 (11)	269,500
当期末支払資金残高 (10)+(11)			0
収 入 合 計			147,374,011
支 出 合 計			147,374,011