

令和 6 年 度

生活福祉資金会計 決 算 書

- 1 生活福祉資金会計
- 2 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計
- 3 生活福祉資金貸付事務費会計
- 4 臨時特例つなぎ資金会計

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉
法 人 山形県社会福祉協議会

目 次

1. 生活福祉資金会計財務諸表等 (計算書および財産目録)

(1) 生活福祉資金会計	1
(2) 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	13
(3) 生活福祉資金貸付事務費会計	19
(4) 臨時特例つなぎ資金会計	30
(5) 財産目録 (生活福祉資金・全体)	37

生活福祉資金会計 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
貸付事業収入	368,706,000	350,688,298	18,017,702
償還金収入	329,175,000	309,537,537	19,637,463
総合支援資金償還金収入	2,181,000	2,062,345	118,655
総合支援資金(コロナ初回分)償還金収入	35,615,000	34,439,094	1,175,906
総合支援資金(コロナ延長分)償還金収入	7,754,000	9,195,860	△ 1,441,860
総合支援資金(コロナ再貸付分)償還金収入	1,159,000	5,639,350	△ 4,480,350
福祉資金償還金収入	21,936,000	21,677,830	258,170
福祉資金(コロナ)償還金収入	114,898,000	94,065,395	20,842,605
教育支援資金償還金収入	145,205,000	142,061,113	3,143,887
離職者支援資金償還金収入	424,000	403,550	20,450
生活資金償還金収入	3,000	3,000	0
長期滞留債権償還金収入	31,762,000	33,177,522	△ 1,415,522
総合支援資金長期滞留債権償還金収入	2,836,000	2,553,651	282,349
福祉資金長期滞留債権償還金収入	4,865,000	4,972,621	△ 107,621
教育支援資金長期滞留債権償還金収入	23,164,000	24,823,730	△ 1,659,730
離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	608,000	575,330	32,670
生活資金長期滞留債権償還金収入	29,000	22,000	7,000
福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	260,000	230,190	29,810
貸付金利息収入	7,769,000	7,973,239	△ 204,239
貸付金利息収入	457,000	442,924	14,076
延滞利子収入	7,312,000	7,530,315	△ 218,315
受取利息配当金収入	1,520,000	1,846,439	△ 326,439
受取利息配当金収入	1,516,000	1,842,427	△ 326,427
欠損補填積立特定資産受取利息配当金収入	4,000	4,012	△ 12
その他の収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
事業活動収入計(1)	370,226,000	352,534,737	17,691,263
支 出			
貸付事業支出	156,029,000	161,414,000	△ 5,385,000
貸付金支出	156,029,000	161,414,000	△ 5,385,000
総合支援資金貸付金支出	204,000	200,000	4,000
総合支援資金(コロナ初回分)貸付金支出	0	0	0
福祉資金貸付金支出	18,722,000	17,223,000	1,499,000
教育支援資金貸付金支出	133,283,000	140,171,000	△ 6,888,000
不動産担保型生活資金貸付金支出	3,820,000	3,820,000	0
市町村社協送付金支出	0	0	0
福祉資金送付金支出	0	0	0
教育支援資金送付金支出	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	5,000	10,300	△ 5,300
資産評価損	0	0	0
徴収不能額(健全債権)	5,000	10,300	△ 5,300
その他のサービス活動外支出	0	0	0
事業活動支出計(2)	166,034,000	161,424,300	△ 5,390,300
事業活動資金収支差額(3=1-2)	214,192,000	191,110,437	23,081,563
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	0	0
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	4,937,000	8,717,118	△ 3,780,118
欠損補填積立特定資産取崩収入	4,937,000	8,717,118	△ 3,780,118
旧欠損補填積立特定資産取崩収入	550,000	650,000	△ 100,000
新欠損補填積立特定資産取崩収入	4,387,000	8,067,118	△ 3,680,118
要保護世帯担保型資金会計長期借入金収入	0	0	0
要保護世帯担保型資金会計長期貸付回収収入	13,326,000	13,326,364	△ 364
要保護世帯担保型資金会計長期貸付回収収入	13,326,000	13,326,364	△ 364
生活福祉資金貸付事務費長期貸付金回収収入	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付回収収入	0	0	0

生活福祉資金会計 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
	その他の活動収入計(7)	18,263,000	22,043,482	△ 3,780,482
支 出				
	積立資産支出	554,000	654,012	△ 100,012
	欠損補填積立特定資産支出	554,000	654,012	△ 100,012
	旧欠損補填積立特定資産支出	550,000	650,000	△ 100,000
	新欠損補填積立特定資産支出	4,000	4,012	△ 12
	要保護世帯担保型資金会計長期借入返済支出	0	0	0
	要保護世帯向担保型資金会計長期貸付金支出	2,206,000	2,206,000	0
	要保護世帯向担保型資金会計長期貸付金支出	2,206,000	2,206,000	0
	生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金支出	0	0	0
	生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金支出	0	0	0
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	46,473,000	47,264,782	△ 791,782
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	46,473,000	47,264,782	△ 791,782
	生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入支出	12,000	227,667	△ 215,667
	生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入支出	12,000	227,667	△ 215,667
	国庫補助金等返還金支出	226,287,000	226,287,309	△ 309
	国庫補助金等返還金支出	226,287,000	226,287,309	△ 309
	その他の活動支出計(8)	275,532,000	276,639,770	△ 1,107,770
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 257,269,000	△ 254,596,288	△ 2,672,712
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 43,077,000	△ 63,485,851	20,408,851
	前期末支払資金残高(12)	1,877,425,000	1,877,425,068	△ 68
	当期末支払資金残高(11+12)	1,834,348,000	1,813,939,217	20,408,783

脚注

旧債権償却戻入済後の償還金の額 0円
貸付金利息収入のうち未収貸付金利息の額 18,220円

生活福祉資金会計 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

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			
貸付事業収益	7,973,239	5,390,997	2,582,242
貸付金利子収益	7,973,239	5,390,997	2,582,242
貸付金利子収益	442,924	433,027	9,897
延滞利子収益	7,530,315	4,957,970	2,572,345
その他の収益	0	9,000	△ 9,000
雑収益	0	9,000	△ 9,000
雑収益	0	9,000	△ 9,000
サービス活動収益計(1)	7,973,239	5,399,997	2,573,242
費 用			
徴収不能額	381,532,849	417,093,798	△ 35,560,949
徴収不能額(健全債権)	1,857,209	0	1,857,209
償還免除額(コロナ特例・総合)	352,083,560	345,633,200	6,450,360
償還免除額(コロナ特例・福祉)	27,592,080	71,460,598	△ 43,868,518
徴収不能引当金繰入	3,816,186	1,539,605	2,276,581
徴収不能引当金繰入(健全債権)	770,189	445,433	324,756
徴収不能引当金繰入(連帯あり)	1,495,257	735,166	760,091
徴収不能引当金繰入(連帯なし)	1,550,740	359,006	1,191,734
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	385,349,035	418,633,403	△ 33,284,368
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 377,375,796	△ 413,233,406	35,857,610
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,846,439	36,534	1,809,905
受取利息配当金収益	1,842,427	32,533	1,809,894
欠損補填積立特定資産受取利息配当金収益	4,012	4,001	11
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	1,846,439	36,534	1,809,905
費 用			
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	1,846,439	36,534	1,809,905
経常増減差額(7=3+6)	△ 375,529,357	△ 413,196,872	37,667,515
特別増減の部			
収 益			
貸付資金補助金収益	0	0	0
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収益	0	98,818,191	△ 98,818,191
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収益	0	98,818,191	△ 98,818,191
国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	37,609,554	37,665,145	△ 55,591
国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	37,609,554	37,665,145	△ 55,591
国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	0	0
その他の特別収益	0	14,041	△ 14,041
徴収不能引当金戻入益	0	14,041	△ 14,041
徴収不能引当金戻入益(健全債権)	0	14,041	△ 14,041
特別収益計(8)	37,609,554	136,497,377	△ 98,887,823
費 用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	98,818,191	△ 98,818,191
国庫補助金等特別積立金積立額(コロナ)	0	98,818,191	△ 98,818,191
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	47,264,782	43,139,101	4,125,681
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	47,264,782	43,139,101	4,125,681
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金費用	227,667	16,004	211,663
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金費用	227,667	16,004	211,663
国庫補助金等返還金費用	226,287,309	806,620,516	△ 580,333,207
国庫補助金等返還金費用	226,287,309	806,620,516	△ 580,333,207
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	273,779,758	948,593,812	△ 674,814,054
特別増減差額(10=8-9)	△ 236,170,204	△ 812,096,435	575,926,231
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 611,699,561	△ 1,225,293,307	613,593,746

生活福祉資金会計 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 283,610,275	△ 179,622,988	△ 103,987,287
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 895,309,836	△ 1,404,916,295	509,606,459
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	599,128,709	1,117,016,211	△ 517,887,502
国庫補助金等特別積立金取崩額	650,000	93,177	556,823
国庫補助金等特別積立金取崩額(コロナ)	598,478,709	1,116,923,034	△ 518,444,325
その他の積立金取崩額(15)	8,717,118	4,386,987	4,330,131
欠損補填積立金取崩額	8,717,118	4,386,987	4,330,131
旧欠損補填積立金取崩額	650,000	93,177	556,823
新欠損補填積立金取崩額	8,067,118	4,293,810	3,773,308
その他の積立金積立額(16)	654,012	97,178	556,834
欠損補填積立金積立額	654,012	97,178	556,834
旧欠損補填積立金積立額	650,000	93,177	556,823
新欠損補填積立金積立額	4,012	4,001	11
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 288,118,021	△ 283,610,275	△ 4,507,746

生活福祉資金会計 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	1,814,062,134	1,877,539,899	△ 63,477,765	流動負債	128,412	119,576	8,836
現金預金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
現金預金(生活福祉資金)	1,813,264,392	1,876,663,878	△ 63,399,486	事業未払金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定生活福祉資金貸付借入	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
未収収益	803,237	880,766	△ 77,529	預り金	128,412	119,576	8,836
1年以内回収予定生活福祉資金計長期貸付	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金計長期貸	0	0	0	生活福祉資金計借入金	0	0	0
一般会計貸付金	0	0	0	要保護世帯向担保型生活福祉資金計借入金	0	0	0
生活福祉資金計貸付金	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
要保護世帯向担保型生活福祉資金計貸付	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
臨時特例つなぎ資金会計貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)事務費会計貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
立替金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	△ 5,495	△ 4,745	△ 750				
固定資産	3,849,494,989	4,435,317,503	△ 585,822,514	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	3,849,494,989	4,435,317,503	△ 585,822,514	リース債務	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	生活福祉資金計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	128,412	119,576	8,836
貸付金	2,953,452,067	3,533,659,717	△ 580,207,650	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	736,537,994	726,024,161	10,513,833	国庫補助金等特別積立金	5,714,438,545	6,351,176,808	△ 636,738,263
生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	3,922,621,558	3,960,881,112	△ 38,259,554
要保護世帯向担保型生活福祉資金計長期貸付	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	1,791,816,987	2,390,295,696	△ 598,478,709
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	237,108,187	245,171,293	△ 8,063,106
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	237,108,187	245,171,293	△ 8,063,106
欠損補填積立特定資産	237,108,187	245,171,293	△ 8,063,106	次期繰越活動増減差額	△ 288,118,021	△ 283,610,275	△ 4,507,746
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 611,699,561)	(△ 1,225,293,307)	(613,593,746)
徴収不能引当金	△ 141,580,943	△ 144,635,716	3,054,773	純資産の部合計	5,663,428,711	6,312,737,826	△ 649,309,115
資産の部合計	5,663,557,123	6,312,857,402	△ 649,300,279	負債及び純資産の部合計	5,663,557,123	6,312,857,402	△ 649,300,279

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

- ・福祉資金未交付金 828,000円
- ・教育支援資金未交付金 162,719,000円
- ・不動産担保型生活資金未交付金 22,074,200円

生活福祉資金会計 資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

事業活動による収支	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		生活福祉資金会計	生活福祉資金(コロナ特別)会計			
収入						
貸付事業収入		207,349,979	143,338,319	350,688,298	0	350,688,298
償還金収入		166,207,838	143,329,699	309,537,537	0	309,537,537
総合支援資金(コロナ初回分)償還金収入		2,062,345	0	2,062,345	0	2,062,345
総合支援資金(コロナ延長分)償還金収入		0	34,439,094	34,439,094	0	34,439,094
総合支援資金(コロナ再貸付分)償還金収入		0	9,195,860	9,195,860	0	9,195,860
福祉資金償還金収入		21,677,830	5,639,350	27,317,180	0	27,317,180
福祉資金(コロナ)償還金収入		0	94,055,395	94,055,395	0	94,055,395
教育支援資金償還金収入		142,061,113	0	142,061,113	0	142,061,113
離職者支援資金償還金収入		403,550	0	403,550	0	403,550
生活資金償還金収入		3,000	0	3,000	0	3,000
長期滞留債権償還金収入		33,177,522	0	33,177,522	0	33,177,522
総合支援資金長期滞留債権償還金収入		2,553,651	0	2,553,651	0	2,553,651
福祉資金長期滞留債権償還金収入		4,972,621	0	4,972,621	0	4,972,621
教育支援資金長期滞留債権償還金収入		24,823,730	0	24,823,730	0	24,823,730
離職者支援資金長期滞留債権償還金収入		575,330	0	575,330	0	575,330
生活資金長期滞留債権償還金収入		22,000	0	22,000	0	22,000
福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入		230,190	0	230,190	0	230,190
貸付金利子収入		7,964,619	8,620	16,584,239	0	16,584,239
貸付金利子収入		442,924	0	442,924	0	442,924
延滞利子収入		7,521,695	8,620	15,530,315	0	15,530,315
受取利息配当金収入		1,627,392	219,047	1,846,439	0	1,846,439
受取利息配当金収入		1,623,380	219,047	1,842,427	0	1,842,427
欠損補填積立特定資産受取利息配当金収入		4,012	0	4,012	0	4,012
その他の収入		0	0	0	0	0
流動資産評価増減等による資金増加額		0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		208,977,371	143,557,366	352,534,737	0	352,534,737
支出						
貸付事業支出		161,414,000	0	161,414,000	0	161,414,000
貸付金支出		161,414,000	0	161,414,000	0	161,414,000
総合支援資金貸付金支出		200,000	0	200,000	0	200,000
福祉資金貸付金支出		17,223,000	0	17,223,000	0	17,223,000
教育支援資金貸付金支出		140,171,000	0	140,171,000	0	140,171,000
不動産担保型生活資金貸付金支出		3,820,000	0	3,820,000	0	3,820,000
市町村協送付金支出		0	0	0	0	0
福祉資金送付金支出		0	0	0	0	0
教育支援資金送付金支出		0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額		10,300	0	10,300	0	10,300
徴収不能額(健全債権)		10,300	0	10,300	0	10,300
その他のサービス活動外支出		0	0	0	0	0

生活福祉資金会計 資金収支明細書

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

2 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生活

勘定科目	サブ区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活福祉資金会計	生活福祉資金(コロナ特別)会計			
事業活動支出計(2)	161,424,300	0	161,424,300	0	161,424,300
事業活動資金収支差額(3=1-2)	47,553,071	143,557,366	191,110,437	0	191,110,437
施設整備等による収支					
収入	0	0	0	0	0
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	0	0
その他の活動による収支					
収入					
貸付資金補助金収入	0	0	0	0	0
生活(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	8,717,118	0	8,717,118	0	8,717,118
欠損補填積立特定資産取崩収入	8,717,118	0	8,717,118	0	8,717,118
新欠損補填積立特定資産取崩収入	650,000	0	650,000	0	650,000
要保護世帯担保型資金会計長期貸付金収入	8,067,118	0	8,067,118	0	8,067,118
要保護世帯担保型資金会計長期貸付金収入	0	0	0	0	0
要保護世帯担保型資金会計長期貸付金収入	13,326,364	0	13,326,364	0	13,326,364
生活福祉資金貸付事務費長期貸付金収入	13,326,364	0	13,326,364	0	13,326,364
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	22,043,482	0	22,043,482	0	22,043,482
支出					
積立資産支出	654,012	0	654,012	0	654,012
欠損補填積立特定資産支出	654,012	0	654,012	0	654,012
旧欠損補填積立特定資産支出	650,000	0	650,000	0	650,000
新欠損補填積立特定資産支出	4,012	0	4,012	0	4,012
要保護世帯担保型資金会計長期借入返済支出	0	0	0	0	0
要保護世帯担保型資金会計長期貸付金支出	2,206,000	0	2,206,000	0	2,206,000
要保護世帯担保型資金会計長期貸付金支出	2,206,000	0	2,206,000	0	2,206,000
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	47,264,782	0	47,264,782	0	47,264,782
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	47,264,782	0	47,264,782	0	47,264,782
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金支出	0	227,667	227,667	0	227,667
生活福祉資金(コロナ)事務費会計繰入金支出	0	227,667	227,667	0	227,667
国庫補助金等返還金支出	0	226,287,309	226,287,309	0	226,287,309
国庫補助金等返還金支出	0	226,287,309	226,287,309	0	226,287,309
その他の活動支出計(8)	50,124,794	226,514,976	276,639,770	0	276,639,770
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	28,081,312	226,514,976	254,596,288	0	254,596,288
予備費支出(10)	0	0	0	0	0

生活福祉資金会計 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	生活福祉資金会計	生活福祉資金(コ口 子特別)会計				
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	19,471,759△	82,957,610△	63,485,851	0△	63,485,851	
前期末支払資金残高(12)	1,651,165,342	226,259,726	1,877,425,068	0	1,877,425,068	
当期末支払資金残高(11+12)	1,670,637,101	143,302,116	1,813,939,217	0	1,813,939,217	

計算書類に対する注記（生活福祉資金会計拠点）

1. 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

該当なし。

②無形固定資産

該当なし。

③リース財産

該当なし

（2）リース取引

該当なし。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

該当なし。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1）生活福祉資金会計拠点財務諸表

（2）拠点区分資金収支明細書

①生活福祉資金会計

②生活福祉資金（コロナ特例）会計

（3）拠点区分事業活動明細書については作成を省略

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

該当なし。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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。

8. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

財 産 目 録
(生活福祉資金会計)

令和7年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳				金 額
1. 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現金預金				1,813,264,392
山形銀行	普通預金	215805	299,370,216	
		429406	42,336,507	
荘内銀行	普通預金	112277	81,612,916	
		321768	4,968,481	
	定期預金	1158266	100,000,000	
山形信用金庫	定期預金	6237519	440,000,000	
	定期預金	6242384	100,000,000	
	定期預金	6237501	220,000,000	
	普通預金	52060	57,458	
東北労働金庫	普通預金	5126614	11,797	
	定期預金	5642715	2,000,000	
きらやか銀行	普通預金	1008462	3,664,765	
ゆうちょ銀行	当座預金	02470-7-18955	19,242,252	
大和ネクスト銀行	定期預金	3653629	500,000,000	
未収収益				803,237
	未収貸付金利息		803,237	
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金			0	0
徴収不能引当金				△ 5,495
	徴収不能引当金(健全債権)		△ 5,495	
流 動 資 産 合 計				1,814,062,134
2. 固 定 資 産				0
(1)基 本 財 産				0
基 本 財 産 合 計				0
(2)その他の固定資産				0
市町村社協送付金				
	総合支援資金送付金		0	
	福祉資金送付金		0	
	教育支援資金送付金		0	
貸付金				2,953,452,067
	総合支援資金貸付金		5,219,715	
	総合支援資金(コロナ初回分)貸付金		603,148,455	
	総合支援資金(コロナ延長分)貸付金		227,940,810	
	総合支援資金(コロナ再貸付分)貸付金		455,403,453	
	福祉資金貸付金		68,028,688	
	福祉資金(コロナ)貸付金		219,018,283	
	教育支援資金貸付金		1,333,573,117	
	不動産担保型生活資金貸付金		38,177,886	
	離職者支援資金貸付金		2,908,260	
	生活資金貸付金		33,400	
	福祉資金(住宅)貸付金		0	
長期滞留債権				736,537,994
	総合支援資金貸付金		108,510,234	
	福祉資金貸付金		105,755,846	
	教育支援資金貸付金		505,808,866	
	離職者支援資金貸付金		13,531,545	
	障害者更生資金貸付金		0	
	生活資金貸付金		1,261,513	
	福祉資金(住宅)貸付金		1,669,990	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金				63,977,684
欠損補填積立特定資産				237,108,187
	新欠損補填積立特定資産	普通預金	429406	37,032,112
		定期預金	3034948246	200,076,075
徴収不能引当金				△ 141,580,943
	健全債権			△ 1,650,662
	長期滞留債権(連借人あり)			△ 1,495,257
	長期滞留債権(連借人なし)			△ 138,435,024
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計				3,849,494,989
固 定 資 産 合 計				3,849,494,989
資 産 合 計				5,663,557,123

2. 負債の部	
1. 流動負債	
1年以内支払予定長期未払金	0
預り金	128,412
流動負債合計	128,412
2. 固定負債	
長期未払金	0
固定負債合計	0
負債合計	128,412
差引純資産	5,663,428,711

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
貸付事業収入	13,596,000	13,596,584	△ 584
償還金収入	13,326,000	13,326,364	△ 364
要保護世帯不動産担保型生活資金償還金収入	13,326,000	13,326,364	△ 364
貸付金利息収入	270,000	270,220	△ 220
貸付金利息収入	270,000	270,220	△ 220
受取利息配当金収入	0	0	0
その他の収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
事業活動収入計(1)	13,596,000	13,596,584	△ 584
支 出			
貸付事業支出	2,206,000	2,206,000	0
貸付金支出	2,206,000	2,206,000	0
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付支出	2,206,000	2,206,000	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
事業活動支出計(2)	2,206,000	2,206,000	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,390,000	11,390,584	△ 584
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0
生活福祉資金会計長期借入金収入	2,206,000	2,206,000	0
生活福祉資金会計長期借入金収入	2,206,000	2,206,000	0
生活福祉資金会計長期貸付金回収収入	0	0	0
その他の活動収入計(7)	2,206,000	2,206,000	0
支 出			
積立資産支出	0	0	0
生活福祉資金会計長期借入金返済支出	13,326,000	13,326,364	△ 364
生活福祉資金会計長期借入金返済支出	13,326,000	13,326,364	△ 364
生活福祉資金会計長期貸付金支出	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	270,000	270,220	△ 220
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	270,000	270,220	△ 220
国庫補助金等返還金支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	13,596,000	13,596,584	△ 584
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,390,000	△ 11,390,584	584
予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0
前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

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			
貸付事業収益	270,220	0	270,220
貸付金利息収益	270,220	0	270,220
貸付金利息収益	270,220	0	270,220
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	270,220	0	270,220
費 用			
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	0	0	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	270,220	0	270,220
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用			
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	270,220	0	270,220
特別増減の部			
収 益			
貸付資金補助金収益	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	270,220	0	270,220
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	270,220	0	270,220
国庫補助金等返還金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	270,220	0	270,220
特別増減差額(10=8-9)	△ 270,220	0	△ 270,220
当期活動増減差額(11=7+10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	0	0

要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	0	0	0	流動負債	0	0	0
現金預金(生活福祉資金)	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生活資金会計長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定生活資金会計長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金会計長期貸付金	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	生活福祉資金会計借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	要保護世帯向け担保型生活福祉資金会計借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	臨時特別つなぎ資金会計借入金	0	0	0
				生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364	固定負債	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364
				リース債務	0	0	0
その他の固定資産	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364	生活福祉資金会計長期借入金	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364
器具及び備品	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
長期貸付金	0	0	0				
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364
貸付金	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護世帯向け担保型生活福祉資金会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	0	0	0
欠損補填積立特定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
徴収不能引当金	0	0	0				
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364	負債及び純資産の部合計	63,977,684	75,098,048	△ 11,120,364

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

24,333,022円

計算書類に対する注記（要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計拠点）

1. 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

該当なし。

②無形固定資産

該当なし。

③リース財産

該当なし

（2）リース取引

該当なし。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

該当なし。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1） 要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計拠点財務諸表

（2） 拠点区分資金収支明細書については作成を省略

（3） 拠点区分事業活動明細書については作成を省略

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

該当なし。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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。

8. 重要な後発事象

該当なし。

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

財 産 目 録
(要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計)

令和7年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
1. 資 産 の 部	
1. 流 動 資 産	
現金預金	
山形銀行 普通預金 215805	0
流 動 資 産 合 計	0
2. 固 定 資 産	
(1)基本財産	0
基 本 財 産 合 計	0
(2)その他の固定資産	
貸付金	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金	63,977,684
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	63,977,684
固 定 資 産 合 計	63,977,684
資 産 合 計	63,977,684
2. 負 債 の 部	
1. 流 動 負 債	0
流 動 負 債 合 計	0
2. 固 定 負 債	63,977,684
生活福祉資金会計長期借入金	63,977,684
固 定 負 債 合 計	63,977,684
負 債 合 計	63,977,684
差 引 純 資 産	0

生活福祉資金貸付事務費会計 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
經常経費補助金収入	21,569,000	21,569,000	0
都道府県補助金収入	21,569,000	21,569,000	0
貸付事務費補助金収入	21,569,000	21,569,000	0
受取利息配当金収入	0	393,280	△ 393,280
受取利息配当金収入	0	393,280	△ 393,280
その他の収入	0	0	0
事業活動収入計(1)	21,569,000	21,962,280	△ 393,280
支 出			
人件費支出	44,622,000	44,950,311	△ 328,311
職員給与支出	29,472,000	30,932,863	△ 1,460,863
職員俸給支出	26,574,000	28,270,660	△ 1,696,660
職員諸手当支出	2,898,000	2,662,203	235,797
職員賞与支出	8,422,000	8,452,580	△ 30,580
非常勤職員給与支出	1,099,000	0	1,099,000
法定福利費支出	5,629,000	5,564,868	64,132
事業費支出	182,579,000	182,316,629	262,371
貸付調査償還指導費支出	4,772,000	4,771,800	200
民生委員実費弁償費支出	4,772,000	4,771,800	200
業務委託費支出	177,807,000	177,544,829	262,171
市町村社協事務費支出	164,970,000	164,969,800	200
その他の業務委託費支出	12,837,000	12,575,029	261,971
事務費支出	29,916,000	30,452,931	△ 536,931
諸謝金支出	32,000	32,000	0
旅費交通費支出	391,000	383,054	7,946
役職員旅費支出	275,000	274,154	846
委員等旅費支出	116,000	108,900	7,100
事務消耗品費支出	984,000	842,124	141,876
消耗品費支出	984,000	842,124	141,876
器具什器費支出	98,000	176,330	△ 78,330
印刷製本費支出	2,193,000	2,269,944	△ 76,944
通信運搬費支出	9,233,000	10,046,794	△ 813,794
会議費支出	16,000	15,494	506
手数料支出	5,601,000	5,411,438	189,562
賃借料支出	1,689,000	1,668,953	20,047
租税公課支出	1,000	1,800	△ 800
保守料支出	1,538,000	1,465,100	72,900
電算処理費支出	8,100,000	8,100,100	△ 100
負担金支出	40,000	39,800	200
支払利息支出	0	0	0
その他の支出	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
事業活動支出計(2)	257,117,000	257,719,871	△ 602,871
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 235,548,000	△ 235,757,591	209,591
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等補助金収入	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
固定資産取得支出	1,116,000	1,106,160	9,840
器具及び備品取得支出	1,116,000	1,106,160	9,840
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,788,000	2,787,840	160
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,788,000	2,787,840	160
施設整備等支出計(5)	3,904,000	3,894,000	10,000
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,904,000	△ 3,894,000	△ 10,000
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
積立資産取崩収入	192,258,000	3,286,873,000	△ 3,094,615,000
債権管理事務費積立資産取崩収入	192,258,000	3,286,873,000	△ 3,094,615,000
生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	0	0	0
一般会計繰入金収入	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収入	46,912,000	47,264,782	△ 352,782
生活福祉資金会計繰入金収入	46,912,000	47,264,782	△ 352,782

生活福祉資金貸付事務費会計 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	12,000	227,667	△	215,667
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	12,000	227,667	△	215,667
	要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	270,000	270,220	△	220
	要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	270,000	270,220	△	220
	生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	0	0		0
	その他の活動による収入	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	239,452,000	3,334,635,669	△	3,095,183,669
支 出					
	積立資産支出	0	3,094,984,078	△	3,094,984,078
	債権管理事務費積立資産積立支出	0	3,094,984,078	△	3,094,984,078
	生活福祉資金会計長期借入金返済支出	0	0		0
	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金返済支	0	0		0
	一般会計繰入金支出	0	0		0
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	0		0
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	0		0
	国庫補助金等返還金支出	0	0		0
	その他の活動による支出	0	0		0
	その他の活動支出計(8)	0	3,094,984,078	△	3,094,984,078
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	239,452,000	239,651,591	△	199,591
	予備費支出(10)	0	—		0
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0		0
	前期末支払資金残高(12)	0	0		0
	当期末支払資金残高(11+12)	0	0		0

生活福祉資金貸付事務費会計 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

(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			
経常経費補助金収益	21,569,000	20,954,000	615,000
都道府県補助金収益	21,569,000	20,954,000	615,000
貸付事務費補助金収益	21,569,000	20,954,000	615,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	21,569,000	20,954,000	615,000
費 用			
人件費	46,066,305	41,542,553	4,523,752
職員給与	30,932,863	30,122,755	810,108
職員俸給	28,270,660	27,681,425	589,235
職員諸手当	2,662,203	2,441,330	220,873
職員賞与	6,742,464	5,094,329	1,648,135
賞与引当金繰入	3,085,239	1,969,245	1,115,994
法定福利費	5,305,739	4,356,224	949,515
事業費	182,316,629	158,186,153	24,130,476
貸付調査費選指導費	4,771,800	4,771,800	0
民生委員実費弁償費	4,771,800	4,771,800	0
業務委託費	177,544,829	153,414,353	24,130,476
市町村社協事務費	164,969,800	142,769,722	22,200,078
その他の業務委託費	12,575,029	10,644,631	1,930,398
事務費	30,452,931	17,999,765	12,453,166
諸謝金	32,000	0	32,000
旅費交通費	383,054	418,742	△ 35,688
役職員旅費	274,154	286,742	△ 12,588
委員等旅費	108,900	132,000	△ 23,100
事務消耗品費	842,124	728,748	113,376
消耗品費	842,124	728,748	113,376
器具什器費	176,330	156,962	19,368
印刷製本費	2,269,944	2,491,392	△ 221,448
通信運搬費	10,046,794	6,355,516	3,691,278
会議費	15,494	13,794	1,700
手数料	5,411,438	5,251,971	159,467
賃借料	1,668,953	1,473,780	195,173
租税公課	1,800	2,800	△ 1,000
保守料	1,465,100	677,160	787,940
電算処理費	8,100,100	392,400	7,707,700
負担金	39,800	36,500	3,300
減価償却費	3,026,023	447,458	2,578,565
減価償却費	3,026,023	447,458	2,578,565
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 426,938	△ 426,938	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 426,938	△ 426,938	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	261,434,950	217,748,991	43,685,959
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 239,865,950	△ 196,794,991	△ 43,070,959
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	393,280	0	393,280
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	393,280	0	393,280
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	393,280	0	393,280
経常増減差額(7=3+6)	△ 239,472,670	△ 196,794,991	△ 42,677,679
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
貸付資金補助金収益	0	0	0
一般会計繰入金収益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	47,264,782	43,139,101	4,125,681
生活福祉資金会計繰入金収益	47,264,782	43,139,101	4,125,681
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収益	227,667	16,004	211,663
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収益	227,667	16,004	211,663
要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収益	270,220	0	270,220

生活福祉資金貸付事務費会計 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収益	270,220	0	270,220
生福(コロナ)貸付事務費会計繰入金収益	0	0	0
一般会計固定資産移管収益	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	47,762,669	43,155,105	4,607,564
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
一般会計繰入金費用	0	0	0
一般会計固定資産移管費用	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金費用	0	98,818,191	△ 98,818,191
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金費用	0	98,818,191	△ 98,818,191
国庫補助金等返還金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	98,818,191	△ 98,818,191
特別増減差額(10=8-9)	47,762,669	△ 55,663,086	103,425,755
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 191,710,001	△ 252,458,077	60,748,076
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,688,054	△ 2,826,016	1,137,962
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 193,398,055	△ 255,284,093	61,886,038
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
債権管理事務費積立金取崩額(16)	191,888,922	253,596,039	△ 61,707,117
債権管理事務費積立金積立額	191,888,922	253,596,039	△ 61,707,117
その他の積立金積立額(17)	0	0	0
債権管理事務費積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額19=13+14+15+16-17-18	△ 1,509,133	△ 1,688,054	178,921

生活福祉資金貸付事務費会計 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	10,612,843	11,148,438	△ 535,595	流動負債	16,485,922	13,117,683	3,368,239
現金預金(生活福祉資金)	5,624,555	3,042,712	2,581,843	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,612,843	11,137,643	△ 524,800
事業未収金	4,988,188	8,105,726	△ 3,117,538	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	2,787,840	0	2,787,840
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生活福祉資金計長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	10,795	△ 10,795
1年以内回収予定生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護世帯向け貸付金	0	0	0	生活福祉資金計借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	要保護世帯向け貸付型生活福祉資金計借入金	0	0	0
立替金	100	0	100	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
固定資産	3,176,107,840	3,355,977,425	△ 179,869,585	賞与引当金	3,085,239	1,969,245	1,115,994
				その他の流動負債	0	0	0
その他の固定資産	3,176,107,840	3,355,977,425	△ 179,869,585	固定負債	8,363,520	0	8,363,520
器具及び備品	2,818,401	2,118,041	700,360	リース債務	8,363,520	0	8,363,520
有形リース資産	11,383,680	0	11,383,680	生活福祉資金計長期借入金	0	0	0
権利	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
ソフトウェア	188,720	253,423	△ 64,703	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
市町村社協送付金	0	0	0	負債の部合計	24,849,442	13,117,683	11,731,759
貸付金	0	0	0	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,663,335	2,090,273	△ 426,938
生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	530,386	568,886	△ 38,500
要保護世帯向け貸付型生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	1,132,949	1,521,387	△ 388,438
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	3,161,717,039	3,353,605,961	△ 191,888,922
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	欠損補填積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	債権管理事務費積立金	3,161,717,039	3,353,605,961	△ 191,888,922
欠損補填積立特定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 1,509,133	△ 1,688,054	178,921
債権管理事務費積立資産	3,161,717,039	3,353,605,961	△ 191,888,922	(うち当期活動増減差額)	(△ 191,710,001)	(△ 252,458,077)	(60,748,076)
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	3,161,871,241	3,354,008,180	△ 192,136,939
徴収不能引当金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	3,186,720,683	3,367,125,863	△ 180,405,180
資産の部合計	3,186,720,683	3,367,125,863	△ 180,405,180				

脚注

減価償却費の累計額(本則) 8,269,681円

減価償却費の累計額(コロナ特例) 3,364,756円

生活福祉資金貸付事務費会計 資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生活

事業活動による収支	勘定科目	生活福祉資金貸付事業 事業費	サービス区分 生活福祉資金(3口) 子(特別)貸付事務費	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入						
経常経費補助金収入		21,569,000	0	21,569,000	0	21,569,000
都道府県補助金収入		21,569,000	0	21,569,000	0	21,569,000
貸付事務費補助金収入		21,569,000	0	21,569,000	0	21,569,000
受取利息配当金収入		0	393,280	393,280	0	393,280
受取利息配当金収入		0	393,280	393,280	0	393,280
その他の収入		0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		21,569,000	393,280	21,962,280	0	21,962,280
支出						
人件費支出		31,087,250	13,863,061	44,950,311	0	44,950,311
職員給与支出		21,850,173	9,082,690	30,932,863	0	30,932,863
職員手当支出		20,255,129	8,015,531	28,270,660	0	28,270,660
職員諸手当支出		1,595,044	1,067,159	2,662,203	0	2,662,203
職員賞与支出		5,558,871	2,893,709	8,452,580	0	8,452,580
法定福利費支出		3,678,206	1,866,662	5,544,868	0	5,544,868
事業費支出		28,998,794	153,317,835	182,316,629	0	182,316,629
貸付調査指導費支出		4,771,800	0	4,771,800	0	4,771,800
民生委員奨励費弁償費支出		4,771,800	0	4,771,800	0	4,771,800
業務委託費支出		24,226,994	153,317,835	177,544,829	0	177,544,829
市町村社協事務費支出		22,617,000	142,952,800	164,969,800	0	164,969,800
その他の業務委託費支出		1,609,994	10,965,035	12,575,029	0	12,575,029
事務費支出		7,911,798	22,541,133	30,452,931	0	30,452,931
諸謝金支出		32,000	0	32,000	0	32,000
旅費交通費支出		383,054	0	383,054	0	383,054
役員旅費支出		274,154	0	274,154	0	274,154
委員等旅費支出		108,900	0	108,900	0	108,900
事務消耗品費支出		810,101	32,023	842,124	0	842,124
消耗品費支出		810,101	32,023	842,124	0	842,124
器具什器費支出		95,700	80,630	176,330	0	176,330
印刷製本費支出		1,182,185	1,087,759	2,269,944	0	2,269,944
通信運搬費支出		964,923	9,081,871	10,046,794	0	10,046,794
会議費支出		15,494	0	15,494	0	15,494
手数料支出		2,769,872	2,641,566	5,411,438	0	5,411,438
賃借料支出		558,734	1,110,219	1,668,953	0	1,668,953
租税公課支出		600	1,200	1,800	0	1,800
保守料支出		659,235	805,865	1,465,100	0	1,465,100
電算処理費支出		400,100	7,700,000	8,100,100	0	8,100,100
負担金支出		39,800	0	39,800	0	39,800
支払利息支出		0	0	0	0	0
その他の支出		0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0

生活福祉資金貸付事務費会計 資金収支明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

2頁
(単位:円)

法人名	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		生活福祉資金貸付事務費会計	生活福祉資金(コロナ特例)貸付事務費			
生活福祉資金貸付事務費	事業活動支出計(2)	67,997,842	189,722,029	257,719,871	0	257,719,871
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	189,328,749	235,757,591	0	235,757,591
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
支出	固定資産取得支出	1,106,160	0	1,106,160	0	1,106,160
	器具及び備品の取得支出	1,106,160	0	1,106,160	0	1,106,160
施設整備等支出計(5)	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,787,840	2,787,840	0	2,787,840
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,787,840	2,787,840	0	2,787,840
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		1,106,160	2,787,840	3,894,000	0	3,894,000
		△	2,787,840	3,894,000	0	3,894,000
その他の活動による収支	収入					
	貸付資金補助金収入	0	0	0	0	0
支出	積立資産取崩収入	0	3,286,873,000	3,286,873,000	0	3,286,873,000
	債権管理事務費積立資産取崩収入	0	3,286,873,000	3,286,873,000	0	3,286,873,000
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	0	0	0	0	0
	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金収入	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	0	0	0	0	0
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金収入	0	0	0	0	0
要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	47,264,782	0	47,264,782	0	47,264,782
	要保護世帯不動産担保型資金会計繰入金収入	47,264,782	0	47,264,782	0	47,264,782
生活福祉資金(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	生活福祉資金(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	227,667	227,667	227,667	0	227,667
	生活福祉資金(コロナ)貸付事務費会計繰入金収入	227,667	227,667	227,667	0	227,667
その他の活動による収入	その他の活動による収入	270,220	0	270,220	0	270,220
	その他の活動による収入	270,220	0	270,220	0	270,220
その他の活動収入計(7)		47,535,002	3,287,100,667	3,334,635,669	0	3,334,635,669
積立資産支出	債権管理事務費積立資産支出	0	3,094,984,078	3,094,984,078	0	3,094,984,078
	債権管理事務費積立資産支出	0	3,094,984,078	3,094,984,078	0	3,094,984,078
生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金返済支出	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	0	0	0	0
	生活福祉資金(コロナ)会計繰入金支出	0	0	0	0	0
国庫補助金等返還金支出	国庫補助金等返還金支出	0	0	0	0	0
	国庫補助金等返還金支出	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	その他の活動による支出	0	0	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)		0	3,094,984,078	3,094,984,078	0	3,094,984,078
			192,116,589	239,651,591	0	239,651,591
その他の活動資金収支差額(9=7-8)		47,535,002	192,116,589	239,651,591	0	239,651,591

生活福祉資金貸付事務費会計 資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生活

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活福祉資金貸付事務費合計	生活福祉資金貸付事務費(大口)	生活福祉資金(大口)貸付事務費			
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	0	0	0

計算書類に対する注記（生活福祉資金貸付事務費会計拠点）

1. 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

ア 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ 平成19年4月1日以後に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法。

③リース財産

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0円とした定額法による。なお、リース期間が1年以内のリース取引、リース契約1件あたりリース料総額が300万円以下のリース取引等については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（2）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上している（令和6年12月～7年3月分）。

（3）リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは通常の賃貸借処理による。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

該当なし。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1）生活福祉資金事務費会計拠点財務諸表

（2）拠点区分資金収支明細書

① 生活福祉資金事務費会計

② 生活福祉資金（コロナ特例）事務費会計

（3）拠点区分事業活動明細書については作成を省略

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

該当なし。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
器具及び備品	5,119,380	2,300,979	2,818,401
ソフトウェア	323,517	134,797	188,720
リース資産	13,939,200	2,555,520	11,383,680
合 計	19,382,097	4,991,296	14,390,801

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。

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

財 産 目 録
(生活福祉資金貸付事務費会計)

令和7年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳				金 額
1. 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現金預金				
山形銀行	普通預金	215805		5,624,555
事業未収金				4,988,188
立替金				100
流 動 資 産 合 計				10,612,843
2. 固 定 資 産				
(1)基 本 財 産				
基 本 財 産 合 計				0
(2)その他の固定資産				
器具及び備品（業務システム一式他）				2,818,401
ソフトウェア				188,720
有形リース資産				11,383,680
債権管理事務費積立資産				3,161,717,039
山形銀行普通預金	215805	161,717,039		
山形銀行定期預金	3034948246	1,000,000,000		
荘内銀行定期預金	1157429	1,000,000,000		
山形信金定期預金	6237527	300,000,000		
山形信金定期預金	6237535	700,000,000		
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計				3,176,107,840
固 定 資 産 合 計				3,176,107,840
資 産 合 計				3,186,720,683
2. 負 債 の 部				
1. 流 動 負 債				
事業未払金				10,612,843
預り金				0
1年以内返済予定リース債務				2,787,840
賞与引当金				3,085,239
流 動 負 債 合 計				16,485,922
2. 固 定 負 債				
リース債務				8,363,520
固 定 負 債 合 計				8,363,520
負 債 合 計				24,849,442
差 引 純 資 産				3,161,871,241

臨時特例つなぎ資金会計 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
貸付事業収入	0	0	0
償還金収入	0	0	0
臨時特例つなぎ資金償還金収入	0	0	0
長期滞留債権償還金収入	0	0	0
臨時特例つなぎ資金長期滞留債権償還金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	1,000	2,668	△ 1,668
受取利息配当金収入	1,000	2,668	△ 1,668
その他の収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
事業活動収入計 (1)	1,000	2,668	△ 1,668
支 出			
人件費支出	0	0	0
事業費支出	326,000	326,000	0
業務委託費支出	326,000	326,000	0
市町村社協事務費支出	326,000	326,000	0
事務費支出	1,000	1,200	△ 200
保守料支出	1,000	1,200	△ 200
貸付事業支出	100,000	0	100,000
貸付金支出	100,000	0	100,000
臨時特例つなぎ資金貸付金支出	100,000	0	100,000
支払利息支出	0	0	0
その他の支出	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
事業活動支出計 (2)	427,000	327,200	99,800
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 426,000	△ 324,532	△ 101,468
施設整備等による収支			
収 入			
施設整備等補助金収入	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0
施設整備等収入計 (4)	0	0	0
支 出			
固定資産取得支出	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	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
その他の活動による収支			
収 入			
貸付資金補助金収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0
生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0
生活福祉資金会計長期貸付金回収収入	0	0	0
一般会計繰入金収入	0	0	0
その他の活動収入計 (7)	0	0	0
支 出			
積立資産支出	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	0	0	0
国庫補助金等返還金支出	0	0	0
その他の活動支出計 (8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0
予備費支出 (10)	0	—	0
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 426,000	△ 324,532	△ 101,468
前期末支払資金残高 (12)	4,989,000	4,989,403	△ 403
当期末支払資金残高 (11+12)	4,563,000	4,664,871	△ 101,871

臨時特例つなぎ資金会計 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

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			
貸付事業収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
費 用			
人件費	0	0	0
事業費	326,000	381,000	△ 55,000
業務委託費	326,000	381,000	△ 55,000
市町村社協事務費	326,000	381,000	△ 55,000
事務費	1,200	165,000	△ 163,800
保守料	1,200	165,000	△ 163,800
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	327,200	546,000	△ 218,800
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 327,200	△ 546,000	218,800
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	2,668	53	2,615
受取利息配当金収益	2,668	53	2,615
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	2,668	53	2,615
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	2,668	53	2,615
経常増減差額(7=3+6)	△ 324,532	△ 545,947	221,415
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
貸付資金補助金収益	0	0	0
一般会計繰入金収益	0	0	0
一般会計固定資産移管収益	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	0	0
一般会計繰入金費用	0	0	0
国庫補助金等返還金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 324,532	△ 545,947	221,415
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 536,316	△ 536,369	53
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 860,848	△ 1,082,316	221,468
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	377,200	546,000	△ 168,800
国庫補助金等特別積立金取崩額	377,200	546,000	△ 168,800
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0

臨時特例つなぎ資金会計 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会/生福

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 483,648	△ 536,316	52,668

臨時特例つなぎ資金会計 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会／生福

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	4,664,971	5,003,153	△ 338,182	流動負債	100	13,750	△ 13,650
現金預金(生活福祉資金)	4,664,971	5,003,153	△ 338,182	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	100	13,750	△ 13,650
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定生活福祉資金計長期借入	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定生活福祉資金計長期貸付	0	0	0	一般会計借入金	0	0	0
1年以内回収予定要保護資金計長期貸付	0	0	0	生活福祉資金計借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	要保護世帯向担保型生活福祉資金計借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
固定資産	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	リース債務	0	0	0
権利	0	0	0	生活福祉資金計長期借入金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	生活福祉資金(コロナ)会計長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
市町村社協送付金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
貸付金	0	0	0	負債の部合計	100	13,750	△ 13,650
長期滞留債権	561,670	611,670	△ 50,000	純 資 産 の 部			
生活福祉資金計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	5,148,519	5,525,719	△ 377,200
要保護世帯向担保型生活福祉資金計長期貸付	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	5,148,519	5,525,719	△ 377,200
生活福祉資金貸付事務費会計長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金(コロナ)	0	0	0
生活福祉資金(コロナ)会計長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
欠損補填積立特定資産	0	0	0	欠損補填積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 483,648	△ 536,316	52,668
徴収不能引当金	△ 561,670	△ 611,670	50,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 324,532)	(△ 545,947)	(221,415)
資産の部合計	4,664,971	5,003,153	△ 338,182	純資産の部合計	4,664,871	4,989,403	△ 324,532
				負債及び純資産の部合計	4,664,971	5,003,153	△ 338,182

脚注

貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

0円

計算書類に対する注記（臨時特例つなぎ資金会計拠点）

1. 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

該当なし。

②無形固定資産

該当なし。

③リース財産

該当なし

（2）リース取引

該当なし。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

該当なし。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1）臨時特例つなぎ資金会計拠点財務諸表

（2）拠点区分資金収支明細書については作成を省略

（3）拠点区分事業活動明細書については作成を省略

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

該当なし。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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。

8. 重要な後発事象

該当なし。

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

財 産 目 録
(臨時特例つなぎ資金会計)

令和7年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳						金 額
1. 資 産 の 部						
1. 流 動 資 産						
現 金 預 金	山形銀行	普通預金	3210316	4,594,244円	4,664,971	
	荘内銀行	普通預金	1033190	70,727円		
事業未収金					0	
流 動 資 産 合 計					4,664,971	
2. 固 定 資 産						
(1)基 本 財 産					0	
基 本 財 産 合 計					0	
(2)その他の固定資産						
貸 付 金					0	
臨時特例つなぎ資金貸付金					0	
長期滞留債権					561,670	
臨時特例つなぎ資金貸付金					561,670	
徴収不能引当金					△ 561,670	
健全債権					0	
長期滞留債権（連借人なし）					△ 561,670	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計					0	
固 定 資 産 合 計					0	
資 産 合 計					4,664,971	
2. 負 債 の 部						
1. 流 動 負 債						
事業未払金					100	
流 動 負 債 合 計					100	
2. 固 定 負 債						
固 定 負 債 合 計					0	
負 債 合 計					100	
差 引 純 資 産					4,664,871	

財 産 目 録 （ 生活福祉資金会計・全体 ）

令和7年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
1. 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現金預金		
生活福祉資金会計	1,813,264,392	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	0	
生活福祉資金貸付事務費会計	5,624,555	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>4,664,971</u>	1,823,553,918
未収収益（未収貸付金利子）		
生活福祉資金会計		803,237
事業未収金		
生活福祉資金貸付事務費会計		4,988,188
立替金		
生活福祉資金貸付事務費会計		100
徴収不能引当金		
生活福祉資金会計		△ 5,495
流 動 資 産 合 計		1,829,339,948
2. 固 定 資 産		
(1) 基 本 財 産		0
基 本 財 産 合 計		0
(2) その他の固定資産		
器具及び備品	2,818,401	
ソフトウェア	188,720	
有形リース資産	<u>11,383,680</u>	
生活福祉資金貸付事務費会計		14,390,801
市町村社協送付金		
生活福祉資金会計		0
貸 付 金		
生活福祉資金会計	2,953,452,067	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計	63,977,684	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>0</u>	3,017,429,751
長期滞留債権		
生活福祉資金会計	736,537,994	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>561,670</u>	737,099,664
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計		
長期貸付金		
生活福祉資金会計		63,977,684
債権管理事務費積立資産		
生活福祉資金貸付事務費会計		3,161,717,039
欠損補填積立特定資産		
生活福祉資金会計		237,108,187
徴収不能引当金		
生活福祉資金会計	△ 141,580,943	
臨時特例つなぎ資金会計	<u>△ 561,670</u>	△ 142,142,613

その他の固定資産合計		7,089,580,513
固定資産合計		7,089,580,513
資産合計		8,918,920,461
2. 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		
生活福祉資金貸付事務費会計	10,612,843	
臨時特例つなぎ資金会計	100	10,612,943
1年以内返済予定リース債務		
生活福祉資金貸付事務費会計		2,787,840
預り金		
生活福祉資金会計	128,412	
生活福祉資金貸付事務費会計	0	128,412
賞与引当金		
生活福祉資金貸付事務費会計		3,085,239
流動負債合計		16,614,434
2. 固定負債		
借入金		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計		63,977,684
リース債務		
生活福祉資金貸付事務費会計		8,363,520
長期未払金		
生活福祉資金会計		0
固定負債合計		72,341,204
負債合計		88,955,638
差引純資産		8,829,964,823

