

令和 7 年 度

一 般 会 計 決 算 書

(計算書類)

二分冊の2・拠点区分

自 令和 7年4月 1日
至 令和 8年3月31日

社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

目 次

1. 社会福祉事業区分	
①法人運営事業	1
②企画・広報・情報事業	11
③地域活動関係事業	18
④市町村社協関係事業	25
⑤ボランティア・市民活動振興事業	32
⑥民生委員活動支援事業	39
⑦日常生活自立支援事業	46
⑧運営適正化委員会事業	53
⑨福祉人材育成事業	60
⑩共同募金配分金事業	67
2. 公益事業区分	
①健康福祉祭事業	74
②介護支援専門員試験事業	81
③福祉人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業	88
④社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業	97
⑤山形県総合社会福祉センター運営事業	104
3. 収益事業区分	
①福祉図書・物品販売等事業	111

法人運営事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	96,695,000	96,526,923	168,077	
県会費収入	73,015,000	73,015,000	0	
市町村社協会費収入	16,262,000	16,262,000	0	
関係団体会費収入	1,218,000	1,199,198	18,802	
賛助会費収入	6,200,000	6,050,725	149,275	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	6,461,000	9,336,125	△ 2,875,125	
寄附金収入	6,251,000	9,126,125	△ 2,875,125	
経常経費寄附金収入	210,000	210,000	0	
経常経費補助金収入	13,534,000	13,493,164	40,836	
都道府県補助金収入	13,095,000	13,054,564	40,436	
県社協運営費補助金収入	13,095,000	13,054,564	40,436	
その他の助成金収入	439,000	438,600	400	
受託金収入	2,906,000	2,906,600	△ 600	
その他の受託金収入	2,906,000	2,906,600	△ 600	
関係団体事務委託金収入	2,906,000	2,906,600	△ 600	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
その他の負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	302,000	322,480	△ 20,480	
受取利息配当金収入	273,000	293,733	△ 20,733	
ボランティア基金積立資産受取利息配当金収入	2,000	1,444	556	
総合福祉センター改修基金積立資産受取利息収入	0	0	0	
財政調整基金積立資産受取利息配当金収入	27,000	27,303	△ 303	
その他の収入	6,611,000	7,263,588	△ 652,588	
雑収入	6,611,000	7,263,588	△ 652,588	
雑収入	6,611,000	7,263,588	△ 652,588	
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)	126,509,000	129,848,880	△ 3,339,880	
支 出				
人件費支出	82,105,000	81,482,001	612,999	
役員報酬支出	6,526,000	6,485,008	40,992	
報酬支出	4,176,000	4,176,000	0	
諸手当支出	1,478,000	1,478,000	0	
福利厚生費支出	872,000	831,008	40,992	
職員給料支出	30,703,000	30,558,284	144,716	
正職員俸給支出	13,257,000	12,792,909	464,091	
嘱託臨時職員俸給支出	13,487,000	13,485,600	1,400	
正職員諸手当支出	3,077,000	3,378,353	△ 301,353	
嘱託臨時職員諸手当支出	882,000	901,422	△ 19,422	
職員賞与支出	11,808,000	11,683,581	124,419	
派遣職員費支出	1,476,000	1,448,173	27,827	
退職給付支出	22,997,000	23,008,510	△ 11,510	
法定福利費支出	8,115,000	7,828,445	286,555	
正職員法定福利費支出	5,340,000	5,064,268	275,732	
嘱託臨時職員法定福利費支出	2,775,000	2,764,177	10,823	
雑給与支出	480,000	480,000	0	
事業費支出	1,668,000	1,446,697	221,303	
諸謝金支出	17,000	16,533	467	
旅費交通費支出	395,000	335,795	59,205	
研修研究費支出	421,000	400,543	20,457	
消耗器具備品費支出	15,000	5,900	9,100	
消耗品費支出	15,000	5,900	9,100	
印刷製本費支出	2,000	3,250	△ 1,250	
車輛費支出	250,000	229,339	20,661	
通信運搬費支出	152,000	140,860	11,140	
会議費支出	107,000	97,855	9,145	
広報費支出	86,000	0	86,000	
業務委託費支出	99,000	99,000	0	
手数料支出	55,000	50,380	4,620	
賃借料支出	69,000	67,242	1,758	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	15,577,000	15,253,030	323,970	

法人運営事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
福利厚生費支出	771,000	770,525	475	
旅費交通費支出	210,000	147,182	62,818	
研修研究費支出	76,000	75,930	70	
事務消耗品費支出	1,132,000	1,004,589	127,411	
消耗品費支出	950,000	822,891	127,109	
器具備品費支出	182,000	181,698	302	
印刷製本費支出	450,000	374,206	75,794	
通信運搬費支出	4,125,000	4,124,476	524	
会議費支出	38,000	37,550	450	
広報費支出	22,000	0	22,000	
業務委託費支出	1,566,000	1,546,609	19,391	
手数料支出	241,000	240,284	716	
保険料支出	476,000	475,070	930	
賃借料支出	1,612,000	1,607,220	4,780	
土地・建物賃借料支出	1,907,000	1,906,049	951	
租税公課支出	2,205,000	2,204,455	545	
保守料支出	317,000	316,800	200	
渉外費支出	220,000	213,410	6,590	
諸会費支出	179,000	178,675	325	
雑支出	30,000	30,000	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
その他の助成金支出	0	0	0	
負担金支出	780,000	779,659	341	
負担金支出	780,000	779,659	341	
諸負担金支出	780,000	779,659	341	
支払利息支出	300,000	0	300,000	
その他の支出	11,000	10,822	178	
雑支出	11,000	10,822	178	
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)	100,441,000	98,982,209	1,458,791	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	26,068,000	30,866,671	△ 4,798,671	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	174,000	173,800	200	
器具及び備品取得支出	174,000	173,800	200	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	429,000	429,000	0	
施設整備等支出計 (5)	603,000	602,800	200	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 603,000	△ 602,800	△ 200	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	43,000,000	43,000,000	0	
総合社会福祉センター改修基金積立資産取崩収入	43,000,000	43,000,000	0	
積立資産取崩収入	36,397,000	36,397,143	△ 143	
財政調整基金積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	16,397,000	16,397,143	△ 143	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	5,862,000	5,565,110	296,890	
拠点区分間繰入金収入	1,020,000	977,667	42,333	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	86,279,000	85,939,920	339,080	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	

法人運営事業 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

3頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	45,002,000	45,001,444	556	
ボランティア基金積立資産支出	2,000	1,444	556	
総合社会福祉センター改修基金積立資産支出	45,000,000	45,000,000	0	
積立資産支出	27,610,000	27,375,643	234,357	
退職給付引当資産支出	7,582,000	7,348,340	233,660	
財政調整資金積立資産支出	20,028,000	20,027,303	697	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	4,694,000	3,310,165	1,383,835	
拠点区分間繰入金支出	33,632,000	35,041,301	△ 1,409,301	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	110,938,000	110,728,553	209,447	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 24,659,000	△ 24,788,633	129,633	
予備費支出 (10)	500,000	—	0	
	△ 500,000			
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	806,000	5,475,238	△ 4,669,238	
前期末支払資金残高 (12)	151,822,000	151,822,123	△ 123	
当期末支払資金残高 (11+12)	152,628,000	157,297,361	△ 4,669,361	

法人運営事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	96,526,923	94,470,246	2,056,677
県会費収益	73,015,000	70,682,000	2,333,000
市町村社協会会費収益	16,262,000	16,262,000	0
関係団体会費収益	1,199,198	1,014,521	184,677
賛助会費収益	6,050,725	6,511,725	△ 461,000
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	9,336,125	6,821,568	2,514,557
寄附金収益	9,126,125	6,111,568	3,014,557
経常経費寄附金収益	210,000	710,000	△ 500,000
経常経費補助金収益	13,493,164	12,350,289	1,142,875
都道府県補助金収益	13,054,564	12,160,689	893,875
県社協運営費補助金収益	13,054,564	12,160,689	893,875
その他の助成金収益	438,600	189,600	249,000
その他の助成金収益	438,600	189,600	249,000
受託金収益	2,906,600	2,258,600	648,000
その他の受託金収益	2,906,600	2,258,600	648,000
関係団体事務委託金収益	2,906,600	2,258,600	648,000
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	850,000	△ 850,000
負担金収益	0	850,000	△ 850,000
その他の負担金収益	0	850,000	△ 850,000
その他の収益	7,263,588	8,789,241	△ 1,525,653
サービス活動収益計(1)	129,526,400	125,539,944	3,986,456
費 用			
人件費	73,161,543	62,760,980	10,400,563
役員報酬	6,485,008	6,005,744	479,264
報酬	4,176,000	4,044,000	132,000
諸手当	1,478,000	1,101,782	376,218
福利厚生費	831,008	859,962	△ 28,954
職員給料	30,558,284	28,120,327	2,437,957
正職員俸給	12,792,909	12,231,371	561,538
嘱託臨時職員俸給	13,485,600	11,763,600	1,722,000
正職員諸手当	3,378,353	3,023,380	354,973
嘱託臨時職員諸手当	901,422	1,101,976	△ 200,554
職員賞与	8,071,166	6,817,497	1,253,669
賞与引当金繰入	4,869,766	4,151,421	718,345
派遣職員費	1,448,173	1,406,140	42,033
退職給付費用	13,959,707	8,626,963	5,332,744
法定福利費	7,289,439	7,152,888	136,551
正職員法定福利費	4,645,276	4,824,910	△ 179,634
嘱託臨時職員法定福利費	2,644,163	2,327,978	316,185
雑給	480,000	480,000	0
事業費	1,446,697	1,542,993	△ 96,296
諸謝金	16,533	46,533	△ 30,000
旅費交通費	335,795	339,620	△ 3,825
研修研究費	400,543	781,972	△ 381,429
消耗器具備品費	5,900	20,190	△ 14,290
消耗品費	5,900	20,190	△ 14,290
印刷製本費	3,250	0	3,250
車両費	229,339	104,027	125,312
通信運搬費	140,860	191,394	△ 50,534
会議費	97,855	7,647	90,208
業務委託費	99,000	0	99,000
業務委託費	99,000	0	99,000
手数料	50,380	45,210	5,170
賃借料	67,242	0	67,242
雑費	0	6,400	△ 6,400
事務費	15,253,030	16,092,196	△ 839,166
福利厚生費	770,525	1,166,265	△ 395,740
旅費交通費	147,182	177,931	△ 30,749
研修研究費	75,930	13,530	62,400
事務消耗品費	1,004,589	2,179,629	△ 1,175,040
消耗品費	822,891	1,233,145	△ 410,254
器具備品費	181,698	946,484	△ 764,786

法人運営事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
印刷製本費	374,206	630,599	△ 256,393
通信運搬費	4,124,476	2,716,262	1,408,214
会議費	37,550	0	37,550
広報費	0	22,000	△ 22,000
業務委託費	1,546,609	1,902,187	△ 355,578
手数料	240,284	273,701	△ 33,417
保険料	475,070	475,960	△ 890
賃借料	1,607,220	1,325,565	281,655
土地・建物賃借料	1,906,049	1,814,927	91,122
租税公課	2,204,455	2,584,089	△ 379,634
保守料	316,800	360,796	△ 43,996
渉外費	213,410	133,080	80,330
諸会費	178,675	178,675	0
雑費	30,000	137,000	△ 107,000
分担金費用	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	779,659	820,373	△ 40,714
負担金費用	779,659	820,373	△ 40,714
諸負担金費用	779,659	820,373	△ 40,714
基金組入額	45,001,444	6,000,115	39,001,329
ボランティア基金組入額	1,444	115	1,329
山形県総合社会福祉センター改修基金組入額	45,000,000	6,000,000	39,000,000
減価償却費	11,663,493	11,374,286	289,207
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,431,953	△ 7,431,953	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	0	0	0
その他の費用	10,822	0	10,822
サービス活動費用計(2)	139,884,735	91,158,990	48,725,745
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 10,358,335	34,380,954	△ 44,739,289
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	322,480	77,155	245,325
受取利息配当金収益	293,733	76,602	217,131
ボランティア基金積立資産受取利息配当金収	1,444	115	1,329
財政調整資金積立資産受取利息配当金収益	27,303	438	26,865
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)	322,480	77,155	245,325
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)	322,480	77,155	245,325
経常増減差額(7=3+6)	△ 10,035,855	34,458,109	△ 44,493,964
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	5,565,110	8,148,251	△ 2,583,141
拠点区分間繰入金収益	977,667	2,299,670	△ 1,322,003
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	6,542,777	10,447,921	△ 3,905,144
費 用			

法人運営事業 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

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
基本金組入額		0	0	0
資産評価損		0	0	0
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
災害損失		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用		0	0	0
事業区分間繰入金費用	3,310,165		3,847,047	△ 536,882
拠点区分間繰入金費用	35,041,301		33,521,948	1,519,353
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0		0	0
事業区分間固定資産移管費用	0		0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0		0	0
その他の特別損失	0		0	0
特別費用計(9)	38,351,466		37,368,995	982,471
特別増減差額(10=8-9)	△ 31,808,689	△	26,921,074	△ 4,887,615
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 41,844,544	△	7,537,035	△ 49,381,579
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	92,300,887		89,521,726	2,779,161
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	50,456,343		97,058,761	△ 46,602,418
基本金取崩額(14)	0		0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0		0	0
基金取崩額(16)	43,000,000		0	43,000,000
山形県総合社会福祉センター改修基金取崩額	43,000,000		0	43,000,000
その他の積立金取崩額(17)	0		0	0
その他の積立金積立額(18)	27,303		4,757,874	△ 4,730,571
財政調整資金積立金積立額	27,303		4,757,874	△ 4,730,571
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	93,429,040		92,300,887	1,128,153

法人運営事業 貸借対照表
令和 8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

(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	183,814,158	167,142,733	16,671,425	流動負債	32,244,563	20,330,031	11,914,532
現金預金	145,416,782	120,277,130	25,139,652	事業未払金	24,423,175	13,326,964	11,096,211
事業未収金	8,493,285	8,308,660	184,625	預り金	2,093,622	1,993,646	99,976
未収金	18,882,656	6,221,356	12,661,300	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	2,054,056	589,880	1,464,176	1年以内返済予定 リース債務	858,000	858,000	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	4,869,766	4,151,421	718,345
事業区分間貸付金	116,702	506,196	△ 389,494				
拠点区分間貸付金	8,850,677	31,239,511	△ 22,388,834				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	365,964,006	384,473,755	△ 18,509,749				
基本財産	169,242,162	179,151,432	△ 9,909,270	固定負債	98,324,255	107,802,059	△ 9,477,803
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	125,242,162	135,151,432	△ 9,909,270	退職給付引当金	97,216,006	106,264,809	△ 9,048,803
定期預金	44,000,000	44,000,000	0	リース債務	1,108,250	1,537,250	△ 429,000
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	196,721,844	205,322,323	△ 8,600,479				
建物付属設備	1	1	0	負債の部合計	130,568,819	128,132,090	2,436,729
車輛運搬具	132,275	396,825	△ 264,550	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,511,049	3,283,962	△ 772,913	基本金	137,628,750	137,628,750	0
ソフトウェア	56,980	170,940	△ 113,960	基本金	137,628,750	137,628,750	0
建設仮勘定	0	0	0	基金	51,326,121	49,324,677	2,001,444
有形リース資産	1,966,250	2,395,250	△ 429,000	ボランティア基金	5,780,121	5,778,677	1,444
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	45,546,000	43,546,000	2,000,000
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	93,312,272	100,744,225	△ 7,431,953
ひとり親家庭等職業訓 練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	93,312,272	100,744,225	△ 7,431,953
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	43,513,162	43,485,859	27,303
要障害者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	43,513,162	43,485,859	27,303
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	93,429,040	92,300,887	1,128,153
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当初活動増減差額)	(△ 41,844,544)	(7,537,035)	(△ 49,381,579)
福祉系高校修学資金返 還未済資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	97,216,006	106,264,809	△ 9,048,803				
ボランティア基金積立 資産	5,780,121	5,778,677	1,444				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	45,546,000	43,546,000	2,000,000				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	43,513,162	43,485,859	27,303				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭等職業訓 練促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
要障害者研修受講資金 貸付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準 備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	549,778,164	551,616,488	△ 1,838,324	純資産の部合計	419,209,345	423,484,398	△ 4,275,053
				負債及び純資産の部合計	549,778,164	551,616,488	△ 1,838,324

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点）

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

・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、法人の負担する公益社団法人山形県社会福祉振興会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

・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７年１２月～８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

公益社団法人山形県社会福祉振興会共済制度に加入し、退職手当の額は当該法人の業務方法書及び退職年金事業運営規程の定めによる。対象となる職員数は１８名である。

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）法人運営事業拠点財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

- ①役員会等運営事業
- ②事務局運営事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ①役員会等運営事業
 - ②事務局運営事業

4.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
建物	135,151,432	0	9,909,270	125,242,162
定期預金	44,000,000	0	0	44,000,000
合 計	179,151,432	0	9,909,270	169,242,162

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物（基本財産）	550,515,000	425,272,838	125,242,162
建物附属設備	18,690,000	18,689,999	1
車両運搬具	1,058,200	925,925	132,275
器具及び備品	12,876,931	10,365,882	2,511,049
ソフトウェア	569,800	512,820	56,980
有形リース資産	3,003,000	1,036,750	1,966,250
合 計	586,712,931	456,804,214	129,908,717

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項
- 該当なし。

企画・広報・情報事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	874,000	874,000	0	
広告料収入	300,000	300,000	0	
機関紙購読料収入	574,000	574,000	0	
負担金収入	1,697,000	1,697,000	0	
負担金収入	1,697,000	1,697,000	0	
県民福祉大会負担金収入	1,250,000	1,250,000	0	
予算対策運動負担金収入	447,000	447,000	0	
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)	2,571,000	2,571,000	0	
支 出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	6,091,000	6,014,710	76,290	
諸謝金支出	340,000	338,500	1,500	
旅費交通費支出	450,000	447,747	2,253	
消耗器具備品費支出	772,000	786,787	△ 14,787	
消耗品費支出	772,000	786,787	△ 14,787	
印刷製本費支出	1,058,000	1,025,095	32,905	
通信運搬費支出	748,000	697,824	50,176	
会議費支出	81,000	76,885	4,115	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	842,000	842,336	△ 336	
手数料支出	193,000	192,382	618	
賃借料支出	915,000	915,200	△ 200	
保守料支出	692,000	691,954	46	
事務費支出	19,000	19,200	△ 200	
租税公課支出	19,000	19,200	△ 200	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	100,000	100,000	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	464,000	464,000	0	
負担金支出	464,000	464,000	0	
諸負担金支出	464,000	464,000	0	
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)	6,674,000	6,597,910	76,090	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 4,103,000	△ 4,026,910	△ 76,090	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	

企画・広報・情報事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	4,289,000	4,220,047	68,953	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	4,289,000	4,220,047	68,953	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	186,000	193,137	△ 7,137	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	186,000	193,137	△ 7,137	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	4,103,000	4,026,910	76,090	
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	

企画・広報・情報事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	874,000	808,200	65,800
広告料収益	300,000	230,000	70,000
機関紙購読料収益	574,000	578,200	△ 4,200
負担金収益	1,697,000	1,634,000	63,000
負担金収益	1,697,000	1,634,000	63,000
県民福祉大会負担金収益	1,250,000	1,187,000	63,000
予算対策運動負担金収益	447,000	447,000	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	2,571,000	2,442,200	128,800
費 用			
人件費	0	0	0
事業費	6,014,710	4,614,210	1,400,500
諸謝金	338,500	363,270	△ 24,770
旅費交通費	447,747	342,567	105,180
消耗器具備品費	786,787	438,271	348,516
消耗品費	786,787	438,271	348,516
印刷製本費	1,025,095	868,053	157,042
通信運搬費	697,824	654,784	43,040
会議費	76,885	95,235	△ 18,350
業務委託費	842,336	409,409	432,927
業務委託費	842,336	409,409	432,927
手数料	192,382	179,041	13,341
賃借料	915,200	1,072,220	△ 157,020
保守料	691,954	191,360	500,594
事務費	19,200	3,906	15,294
租税公課	19,200	3,906	15,294
分担金費用	100,000	100,000	0
分担金費用	100,000	100,000	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	464,000	464,000	0
負担金費用	464,000	464,000	0
諸負担金費用	464,000	464,000	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	34,540	34,540	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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	6,632,450	5,216,656	1,415,794
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,061,450	△ 2,774,456	△ 1,286,994
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			
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)	0	0	0

企画・広報・情報事業 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,061,450	△ 2,774,456	△ 1,286,994
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	4,220,047	2,776,971	1,443,076
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	4,220,047	2,776,971	1,443,076
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	193,137	37,055	156,082
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	193,137	37,055	156,082
特別増減差額(10=8-9)	4,026,910	2,739,916	1,286,994
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 34,540	△ 34,540	0
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	287,834	322,374	△ 34,540
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	253,294	287,834	△ 34,540
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	253,294	287,834	△ 34,540

企画・広報・情報事業 貸借対照表
令和 8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

(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	104,720	32,890	71,830	流動負債	104,720	32,890	71,830
現金預金	99,120	30,090	69,030	事業未払金	104,720	32,890	71,830
事業未収金	5,600	2,800	2,800	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	253,294	287,834	△ 34,540	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	253,294	287,834	△ 34,540	負債の部合計	104,720	32,890	71,830
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	253,294	287,834	△ 34,540	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
滞在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
若者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
随時介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	253,294	287,834	△ 34,540
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 34,540)	(△ 34,540)	(0)
福祉系高校修学資金返 還基金貸付金	0	0	0				
遠隔福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付積立 資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	358,014	320,724	37,290	純資産の部合計	253,294	287,834	△ 34,540
				負債及び純資産の部合計	358,014	320,724	37,290

計算書類に対する注記（企画・広報・情報事業拠点）

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

該当なし。

（２）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。

（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）企画・広報・情報事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①制度・予算対策事業

②情報・啓発活動事業

③県福祉大会事業

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

①制度・予算対策事業

②情報・啓発活動事業

③県民福祉大会事業

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

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	345,400	92,106	253,294
合 計	345,400	92,106	253,294

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

地域福祉活動関係事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
その他の助成金収入	0	0	0	
受託金収入	5,370,000	5,370,000	0	
都道府県受託金収入	5,370,000	5,370,000	0	
その他の受託金収入	0	0	0	
関係団体事務委託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	2,505,000	2,505,000	0	
負担金収入	2,505,000	2,505,000	0	
介護等体験事業負担金収入	2,505,000	2,505,000	0	
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)	7,875,000	7,875,000	0	
支 出				
人件費支出	3,714,000	4,803,950	△ 1,089,950	
職員給料支出	2,681,000	2,647,511	33,489	
正職員俸給支出	2,484,000	2,460,849	23,151	
正職員諸手当支出	197,000	186,662	10,338	
職員賞与支出	615,000	614,560	440	
派遣職員費支出	0	1,089,495	△ 1,089,495	
法定福利費支出	418,000	452,384	△ 34,384	
正職員法定福利費支出	418,000	452,384	△ 34,384	
事業費支出	3,493,000	2,196,294	1,296,706	
諸謝金支出	462,000	471,763	△ 9,763	
旅費交通費支出	321,000	307,819	13,181	
研修研究費支出	120,000	109,180	10,820	
消耗器具備品費支出	141,000	81,054	59,946	
消耗品費支出	141,000	81,054	59,946	
印刷製本費支出	198,000	110,000	88,000	
通信運搬費支出	197,000	230,480	△ 33,480	
会議費支出	49,000	43,982	5,018	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	1,488,000	298,980	1,189,020	
手数料支出	49,000	70,180	△ 21,180	
賃借料支出	213,000	197,856	15,144	
保守料支出	255,000	275,000	△ 20,000	
事務費支出	445,000	449,545	△ 4,545	
租税公課支出	445,000	449,545	△ 4,545	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	6,426,000	7,506,024	△ 1,080,024	
助成金支出	6,426,000	7,506,024	△ 1,080,024	
その他の助成金支出	6,426,000	7,506,024	△ 1,080,024	
負担金支出	1,252,000	1,252,000	0	
負担金支出	1,252,000	1,252,000	0	
諸負担金支出	1,252,000	1,252,000	0	
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)	15,330,000	16,207,813	△ 877,813	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 7,455,000	△ 8,332,813	877,813	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

地域福祉活動関係事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	8,187,000	9,117,343	△	930,343
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	8,187,000	9,117,343	△	930,343
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	732,000	784,530	△	52,530
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	732,000	784,530	△	52,530
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	7,455,000	8,332,813	△	877,813
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	

地域福祉活動関係事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	250,000	△ 250,000
その他の助成金収益	0	250,000	△ 250,000
その他の助成金収益	0	250,000	△ 250,000
受託金収益	5,370,000	5,570,000	△ 200,000
都道府県受託金収益	5,370,000	5,370,000	0
都道府県受託金収益	5,370,000	5,370,000	0
その他の受託金収益	0	200,000	△ 200,000
関係団体事務委託金収益	0	200,000	△ 200,000
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	2,505,000	2,775,000	△ 270,000
負担金収益	2,505,000	2,775,000	△ 270,000
介護等体験事業負担金収益	2,505,000	2,775,000	△ 270,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	7,875,000	8,595,000	△ 720,000
費 用			
人件費	4,843,657	4,966,916	△ 123,259
職員給料	2,647,511	3,519,026	△ 871,515
正職員俸給	2,460,849	3,339,900	△ 879,051
正職員諸手当	186,662	179,126	7,536
職員賞与	258,060	442,983	△ 184,923
賞与引当金繰入	447,417	407,710	39,707
派遣職員費	1,089,495	0	1,089,495
法定福利費	401,174	597,197	△ 196,023
正職員法定福利費	401,174	597,197	△ 196,023
事業費	2,196,294	2,626,850	△ 430,556
諸謝金	471,763	676,763	△ 205,000
旅費交通費	307,819	346,556	△ 38,737
研修研究費	109,180	28,868	80,312
消耗器具備品費	81,054	241,205	△ 160,151
消耗品費	81,054	241,205	△ 160,151
印刷製本費	110,000	216,966	△ 106,966
通信運搬費	230,480	303,851	△ 73,371
会議費	43,982	45,056	△ 1,074
広報費	0	101,145	△ 101,145
業務委託費	298,980	110,000	188,980
業務委託費	298,980	110,000	188,980
手数料	70,180	89,320	△ 19,140
賃借料	197,856	412,120	△ 214,264
保守料	275,000	55,000	220,000
事務費	449,545	477,564	△ 28,019
租税公課	449,545	477,564	△ 28,019
分担金費用	0	0	0
助成金費用	7,506,024	5,771,805	1,734,219
助成金費用	7,506,024	5,771,805	1,734,219
その他の助成金費用	7,506,024	5,771,805	1,734,219
負担金費用	1,252,000	1,421,130	△ 169,130
負担金費用	1,252,000	1,421,130	△ 169,130
諸負担金費用	1,252,000	1,421,130	△ 169,130
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	16,247,520	15,264,265	983,255
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 8,372,520	△ 6,669,265	△ 1,703,255
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

地域福祉活動関係事業 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	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	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)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 8,372,520	△ 6,669,265	△ 1,703,255
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	9,117,343	7,720,239	1,397,104
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	9,117,343	7,720,239	1,397,104
費 用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	784,530	1,070,185	△ 285,655
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	784,530	1,070,185	△ 285,655
	特別増減差額(10=8-9)	8,332,813	6,650,054	1,682,759
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 39,707	△ 19,211	△ 20,496
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 407,709	△ 388,498	△ 19,211
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 447,416	△ 407,709	△ 39,707
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 447,416	△ 407,709	△ 39,707

地域福祉活動関係事業 貸借対照表
令和 8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

(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	1,551,493	1,306,796	244,697	流動負債	1,998,910	1,714,506	284,404
現金預金	301,493	56,796	244,697	事業未払金	301,493	56,796	244,697
事業未収金	1,250,000	1,250,000	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,250,000	1,250,000	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	447,417	407,710	39,707
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	1	1	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	1,998,910	1,714,506	284,404
その他の固定資産	1	1	0	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0				
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
金貸付金	0	0	0	特例基金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 447,416	△ 407,709	△ 39,707
付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 39,707	△ 19,211	△ 20,496
退職介護人材再就職準備	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還元立資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護職参入促進貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	1,551,494	1,306,797	244,697	純資産の部合計	△ 447,416	△ 407,709	△ 39,707
				負債及び純資産の部合計	1,551,494	1,306,797	244,697

計算書類に対する注記（地域福祉活動関係事業拠点）

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

該当なし。

（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7年12月～8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）地域福祉活動関係事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

①地域活動推進事業

②研修・セミナー・会議等開催事業

③関係団体連・協働事業

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

①地域活動推進事業

②研修・セミナー・会議等開催事業

③関係団体連・協働事業

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

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	140,400	140,399	1
合 計	140,400	140,399	1

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状

態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

市町村社協関係事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	30,675,000	30,404,440	270,560	
都道府県補助金収入	30,255,000	30,074,440	180,560	
その他の補助金収入	30,255,000	30,074,440	180,560	
その他の助成金収入	420,000	330,000	90,000	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
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)	30,675,000	30,404,440	270,560	
支 出				
人件費支出	16,985,000	16,984,515	485	
職員給料支出	10,387,000	10,482,333	△ 95,333	
正職員俸給支出	9,022,000	9,061,136	△ 39,136	
嘱託臨時職員俸給支出	0	0	0	
正職員諸手当支出	1,365,000	1,421,197	△ 56,197	
職員賞与支出	4,000,000	3,999,298	702	
法定福利費支出	2,598,000	2,502,884	95,116	
正職員法定福利費支出	2,598,000	2,502,884	95,116	
事業費支出	28,930,000	28,665,455	264,545	
諸謝金支出	427,000	447,660	△ 20,660	
旅費交通費支出	313,000	265,226	47,774	
研修研究費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	155,000	159,861	△ 4,861	
消耗品費支出	155,000	159,861	△ 4,861	
印刷製本費支出	120,000	120,248	△ 248	
車輛費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	2,219,000	2,230,810	△ 11,810	
会議費支出	176,000	178,094	△ 2,094	
業務委託費支出	24,898,000	24,718,025	179,975	
手数料支出	26,000	17,380	8,620	
賃借料支出	596,000	528,151	67,849	
保守料支出	0	0	0	
事務費支出	27,000	27,200	△ 200	
事務消耗品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
租税公課支出	27,000	27,200	△ 200	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	22,000	16,000	6,000	
負担金支出	22,000	16,000	6,000	
諸負担金支出	22,000	16,000	6,000	
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)	45,964,000	45,693,170	270,830	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 15,289,000	△ 15,288,730	△ 270	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	

市町村社協関係事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	15,289,000	15,288,730	270	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	15,289,000	15,288,730	270	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	15,289,000	15,288,730	270	
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	

市町村社協関係事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	30,404,440	26,879,000	3,525,440
都道府県補助金収益	30,074,440	26,879,000	3,195,440
その他の補助金収益	30,074,440	26,879,000	3,195,440
その他の助成金収益	330,000	0	330,000
その他の助成金収益	330,000	0	330,000
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	30,404,440	26,879,000	3,525,440
費 用			
人件費	17,090,680	18,964,576	△ 1,873,896
職員給料	10,482,333	11,452,608	△ 970,275
正職員俸給	9,061,136	10,353,300	△ 1,292,164
正職員諸手当	1,421,197	1,099,308	321,889
職員賞与	2,607,554	3,498,906	△ 891,352
賞与引当金繰入	1,702,816	1,575,228	127,588
法定福利費	2,297,977	2,437,834	△ 139,857
正職員法定福利費	2,297,977	2,437,834	△ 139,857
事業費	28,665,455	25,030,924	3,634,531
諸謝金	447,660	51,640	396,020
旅費交通費	265,226	128,528	136,698
消耗器具備品費	159,861	200,454	△ 40,593
消耗品費	159,861	200,454	△ 40,593
印刷製本費	120,248	157,693	△ 37,445
車両費	0	47,807	△ 47,807
通信運搬費	2,230,810	51,680	2,179,130
会議費	178,094	62,774	115,320
業務委託費	24,718,025	24,024,938	693,087
業務委託費	24,718,025	24,024,938	693,087
手数料	17,380	19,140	△ 1,760
賃借料	528,151	286,270	241,881
事務費	27,200	17,200	10,000
事務消耗品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
租税公課	27,200	17,200	10,000
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	16,000	24,360	△ 8,360
負担金費用	16,000	24,360	△ 8,360
諸負担金費用	16,000	24,360	△ 8,360
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	45,799,335	44,037,060	1,762,275
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 15,394,895	△ 17,158,060	1,763,165
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			
支払利息	0	0	0

市町村社協関係事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	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)		△ 15,394,895	△ 17,158,060	1,763,165
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	15,288,730	16,448,799	△ 1,160,069
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	15,288,730	16,448,799	△ 1,160,069
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	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)		15,288,730	16,448,799	△ 1,160,069
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 106,165	△ 709,261	603,096
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,596,651	△ 887,390	△ 709,261
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 1,702,816	△ 1,596,651	△ 106,165
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 1,702,816	△ 1,596,651	△ 106,165

市町村社協関係事業 貸借対照表
令和 8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

(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	735,012	2,251,655	△ 1,516,643	流動負債	2,437,828	3,848,306	△ 1,410,478
現金預金	224,618	239,210	△ 14,592	事業未払金	405,012	2,251,655	△ 1,846,643
事業未収金	510,394	2,012,445	△ 1,502,051	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	1,702,816	1,596,651	106,165
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	330,000	0	330,000
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	2,437,828	3,848,306	△ 1,410,478
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
要保護児童自立支援資	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
金貸付金	0	0	0	特例基金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
高齢者研修受講資金貸	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 1,702,816	△ 1,596,651	△ 106,165
付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 106,165	△ 709,261	(603,096)
随時介護人材再就職準	0	0	0				
備金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練	0	0	0				
促進資金貸付積立資	0	0	0				
産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	735,012	2,251,655	△ 1,516,643	純資産の部合計	△ 1,702,816	△ 1,596,651	△ 106,165
				負債及び純資産の部合計	735,012	2,251,655	△ 1,516,643

計算書類に対する注記（市町村社協関係事業拠点）

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

該当なし。

（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７年１２月～８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）市町村社協関係事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①市町村社協支援事業

②社協活動調査・研究事業

③社協研修・セミナー・会議等開催事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (⑪))

①市町村社協支援事業

②社協活動調査・研究事業

③社協研修・セミナー・会議等開催事業

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

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産状態を
明らかにするために必要な事項

該当なし。

ボランティア・市民活動振興事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	4,977,000	4,997,000	△ 20,000	
都道府県補助金収入	4,867,000	4,867,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	4,867,000	4,867,000	0	
その他の助成金収入	110,000	130,000	△ 20,000	
受託金収入	0	0	0	
都道府県受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	33,000	33,000	0	
負担金収入	33,000	33,000	0	
その他の負担金収入	33,000	33,000	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	10,000	9,000	1,000	
雑収入	10,000	9,000	1,000	
雑収入	10,000	9,000	1,000	
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)	5,020,000	5,039,000	△ 19,000	
支 出				
人件費支出	5,511,000	5,476,317	34,683	
職員給料支出	3,592,000	3,577,838	14,162	
正職員俸給支出	3,042,000	3,042,000	0	
正職員諸手当支出	550,000	535,838	14,162	
嘱託臨時職員諸手当支出	0	0	0	
職員賞与支出	1,176,000	1,175,520	480	
法定福利費支出	743,000	722,959	20,041	
正職員法定福利費支出	743,000	722,959	20,041	
事業費支出	1,313,000	1,308,040	4,960	
諸謝金支出	225,000	215,600	9,400	
旅費交通費支出	276,000	280,988	△ 4,988	
研修研究費支出	10,000	10,000	0	
消耗器具備品費支出	97,000	164,559	△ 67,559	
消耗品費支出	97,000	164,559	△ 67,559	
印刷製本費支出	308,000	243,729	64,271	
車両費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	11,682	△ 11,682	
通信運搬費支出	243,000	231,413	11,587	
会議費支出	63,000	63,217	△ 217	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	62,000	62,852	△ 852	
賃借料支出	29,000	24,000	5,000	
事務費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	340,000	231,287	108,713	
助成金支出	340,000	231,287	108,713	
その他の助成金支出	340,000	231,287	108,713	
負担金支出	0	0	0	
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)	7,164,000	7,015,644	148,356	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,144,000	△ 1,976,644	△ 167,356	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	

ボランティア・市民活動振興事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	2,144,000	1,976,644	167,356	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	2,144,000	1,976,644	167,356	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,144,000	1,976,644	167,356	
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	

ボランティア・市民活動振興事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	4,997,000	11,083,089	△ 6,086,089
都道府県補助金収益	4,867,000	4,867,000	0
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益	4,867,000	4,867,000	0
その他の助成金収益	130,000	6,216,089	△ 6,086,089
その他の助成金収益	130,000	6,216,089	△ 6,086,089
受託金収益	0	22,111,921	△ 22,111,921
都道府県受託金収益	0	22,111,921	△ 22,111,921
都道府県受託金収益	0	22,111,921	△ 22,111,921
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	33,000	0	33,000
負担金収益	33,000	0	33,000
その他の負担金収益	33,000	0	33,000
その他の収益	9,000	205,900	△ 196,900
サービス活動収益計(1)	5,039,000	33,400,910	△ 28,361,910
費 用			
人件費	6,542,031	6,805,619	△ 1,263,588
職員給料	3,577,838	5,116,139	△ 1,538,301
正職員俸給	3,042,000	2,855,100	186,900
正職員諸手当	535,838	2,251,867	△ 1,716,029
嘱託臨時職員諸手当	0	9,172	△ 9,172
職員賞与	836,807	715,346	121,461
賞与引当金繰入	453,144	387,430	65,714
法定福利費	674,242	586,704	87,538
正職員法定福利費	674,242	586,704	87,538
事業費	1,308,040	6,120,515	△ 4,812,475
諸謝金	215,600	192,500	23,100
旅費交通費	280,988	4,215,455	△ 3,934,467
研修研究費	10,000	0	10,000
消耗器具備品費	164,559	396,875	△ 232,316
消耗品費	164,559	396,875	△ 232,316
印刷製本費	243,729	11,577	232,152
車両費	0	54,905	△ 54,905
燃料費	11,682	0	11,682
通信運搬費	231,413	263,323	△ 31,910
会議費	63,217	19,016	44,201
業務委託費	0	217,030	△ 217,030
業務委託費	0	217,030	△ 217,030
手数料	62,852	78,030	△ 15,178
賃借料	24,000	671,804	△ 647,804
事務費	0	0	0
事務消耗品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	231,287	22,279,821	△ 22,048,534
助成金費用	231,287	22,279,821	△ 22,048,534
その他の助成金費用	231,287	22,279,821	△ 22,048,534
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	149,380	87,138	62,242
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	7,230,738	35,293,093	△ 28,062,355
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,191,738	△ 1,892,183	△ 299,555
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

ボランティア・市民活動振興事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
投資有価証券評価益	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				
支払利息	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)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 2,191,738	△ 1,892,183	△ 299,555
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	1,976,644	2,550,655	△ 574,011
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,976,644	2,550,655	△ 574,011
費 用				
基本金組入額	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	107,159	△ 107,159
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	107,159	△ 107,159
特別増減差額(10=8-9)		1,976,644	2,443,496	△ 466,852
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 215,094	551,313	△ 766,407
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		122,958	△ 428,355	551,313
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 92,136	122,958	△ 215,094
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 92,136	122,958	△ 215,094

ボランティア・市民活動振興事業 貸借対照表
令和 8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

(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	388,024	40,216,500	△ 39,828,476	流動負債	841,168	40,603,930	△ 39,762,762
現金預金	228,324	18,104,579	△ 17,876,255	事業未払金	258,024	18,104,579	△ 17,846,555
事業未収金	159,700	22,111,921	△ 21,952,221	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	貸与引当金	453,144	387,430	65,714
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	130,000	22,111,921	△ 21,981,921
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	361,008	510,388	△ 149,380	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	361,008	510,388	△ 149,380	負債の部合計	841,168	40,603,930	△ 39,762,762
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	361,008	510,388	△ 149,380	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター設 立基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
障がい者人材再就職準備 金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 92,136	122,958	△ 215,094
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 215,094)	(551,313)	(△ 766,407)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	749,032	40,726,888	△ 39,977,856	純資産の部合計	△ 92,136	122,958	△ 215,094
				負債及び純資産の部合計	749,032	40,726,888	△ 39,977,856

計算書類に対する注記（ボランティア・市民活動振興事業拠点）

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

該当なし。

（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７年１２月～８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）ボランティア・市民活動振興事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（Ⅹ））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（Ⅺ））

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	2,752,320	2,391,312	361,008
合 計	2,752,320	2,391,312	361,008

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

民生委員活動支援事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
関係団体会費収入	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	5,783,000	5,714,400	68,600	
全社協助成金収入	5,783,000	5,714,400	68,600	
民生委員互助事業助成金収入	4,893,000	4,824,600	68,400	
民生委員共励事業助成金収入	890,000	889,800	200	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	5,571,000	5,570,800	200	
負担金収入	5,571,000	5,570,800	200	
民生委員互助共励事業会費収入	5,571,000	5,570,800	200	
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)	11,354,000	11,285,200	68,800	
支 出				
人件費支出	471,000	524,510	△ 53,510	
職員給料支出	471,000	524,510	△ 53,510	
正職員俸給支出	471,000	524,510	△ 53,510	
職員賞与支出	0	0	0	
法定福利費支出	0	0	0	
正職員法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	519,000	449,897	69,103	
諸謝金支出	38,000	37,500	500	
旅費交通費支出	13,000	8,840	4,160	
消耗器具備品費支出	113,000	82,500	30,500	
消耗品費支出	30,000	0	30,000	
器具備品費支出	83,000	82,500	500	
印刷製本費支出	100,000	100,000	0	
通信運搬費支出	0	270	△ 270	
会議費支出	12,000	14,947	△ 2,947	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	51,000	27,500	23,500	
賃借料支出	192,000	178,340	13,660	
保守料支出	0	0	0	
事務費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	4,853,000	4,784,800	68,200	
助成金支出	4,853,000	4,784,800	68,200	
その他の助成金支出	4,853,000	4,784,800	68,200	
負担金支出	5,571,000	5,570,800	200	
負担金支出	5,571,000	5,570,800	200	
民生委員互助共励事業会費支出	5,571,000	5,570,800	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	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	11,414,000	11,330,007	83,993	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 60,000	△ 44,807	△ 15,193	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	

民生委員活動支援事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	60,000	44,807	15,193	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	60,000	44,807	15,193	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	60,000	44,807	15,193	
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	

民生委員活動支援事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
関係団体会費収益	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	5,714,400	2,608,400	3,106,000
全社協助成金収益	5,714,400	2,608,400	3,106,000
民生委員互助事業助成金収益	4,824,600	2,168,600	2,656,000
民生委員共励事業助成金収益	889,800	439,800	450,000
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	5,570,800	5,570,800	0
負担金収益	5,570,800	5,570,800	0
民生委員互助共励事業会費収益	5,570,800	5,570,800	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	11,285,200	8,179,200	3,106,000
費 用			
人件費	524,510	353,683	170,827
職員給料	524,510	0	524,510
正職員俸給	524,510	0	524,510
職員賞与	0	353,683	353,683
事業費	449,897	636,915	187,018
諸謝金	37,500	37,500	0
旅費交通費	8,840	13,160	4,320
消耗器具備品費	82,500	55,587	26,913
消耗品費	0	9,350	9,350
器具備品費	82,500	46,237	36,263
印刷製本費	100,000	126,000	26,000
通信運搬費	270	9,820	9,550
会議費	14,947	11,988	2,959
手数料	27,500	29,480	1,980
賃借料	178,340	341,830	163,490
保守料	0	11,550	11,550
事務費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	4,784,800	1,678,800	3,106,000
助成金費用	4,784,800	1,678,800	3,106,000
その他の助成金費用	4,784,800	1,678,800	3,106,000
負担金費用	5,570,800	5,570,800	0
負担金費用	5,570,800	5,570,800	0
民生委員互助共励事業会費費用	5,570,800	5,570,800	0
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	11,330,007	8,240,198	3,089,809
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 44,807	△ 60,998	16,191
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			
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

民生委員活動支援事業 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	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)		△ 44,807	△ 60,998	16,191
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	44,807	60,998	△ 16,191
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	44,807	60,998	△ 16,191
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	2	△ 2
	特別増減差額 (10=8-9)	44,807	60,996	△ 16,189
当期活動増減差額 (11=7+10)		0	△ 2	2
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	2	4	△ 2
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	2	2	0
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)	0	0	0
	基金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)	2	2	0

民生委員活動支援事業 貸借対照表
令和 8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

(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	46,237	△ 46,237	流動負債	0	46,237	△ 46,237
現金預金	0	46,237	△ 46,237	事業未払金	0	46,237	△ 46,237
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	2	2	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	2	2	0	負債の部合計	0	46,237	△ 46,237
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	2	2	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
職域介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	2	2	0
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(2)	(2)
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立資産	0	0	0				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	2	46,239	△ 46,237	純資産の部合計	2	2	0
				負債及び純資産の部合計	2	46,239	△ 46,237

計算書類に対する注記（民生委員活動支援事業拠点）

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

該当なし。

（２）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。

（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）民生委員活動支援事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	470,400	470,398	2
合 計	470,400	470,398	2

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

日常生活自立支援事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	109,423,000	109,423,000	0	
都道府県補助金収入	109,423,000	109,423,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	109,423,000	109,423,000	0	
受託金収入	668,000	668,000	0	
都道府県受託金収入	668,000	668,000	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
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)	110,091,000	110,091,000	0	
支 出				
人件費支出	8,966,000	8,966,000	0	
職員給料支出	6,348,000	6,389,278	△ 41,278	
正職員俸給支出	3,907,000	3,979,505	△ 72,505	
嘱託臨時職員俸給支出	1,965,000	1,964,400	600	
正職員諸手当支出	432,000	408,798	23,202	
嘱託臨時職員諸手当支出	44,000	36,575	7,425	
職員賞与支出	1,529,000	1,528,412	588	
法定福利費支出	1,089,000	1,048,310	40,690	
正職員法定福利費支出	692,000	647,675	44,325	
嘱託臨時職員法定福利費支出	397,000	400,635	△ 3,635	
事業費支出	101,210,000	101,091,000	119,000	
諸謝金支出	358,000	356,990	1,010	
旅費交通費支出	137,000	135,811	1,189	
研修研究費支出	14,000	13,921	79	
消耗器具備品費支出	97,000	118,556	△ 21,556	
消耗品費支出	97,000	118,556	△ 21,556	
印刷製本費支出	415,000	316,522	98,478	
車輛費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	185,000	153,550	31,450	
会議費支出	19,000	16,908	2,092	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	99,633,000	99,626,500	6,500	
手数料支出	69,000	74,250	△ 5,250	
賃借料支出	265,000	260,832	4,168	
保守料支出	18,000	17,160	840	
事務費支出	32,000	31,000	1,000	
事務消耗品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
手数料支出	0	0	0	
租税公課支出	32,000	31,000	1,000	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	3,000	3,000	0	
負担金支出	3,000	3,000	0	
諸負担金支出	3,000	3,000	0	
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)	110,211,000	110,091,000	120,000	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 120,000	0	△ 120,000	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	

日常生活自立支援事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	120,000	0	120,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	120,000	0	120,000	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	120,000	0	120,000	
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	

日常生活自立支援事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	109,423,000	95,081,000	14,342,000
都道府県補助金収益	109,423,000	95,081,000	14,342,000
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益	109,423,000	95,081,000	14,342,000
受託金収益	668,000	645,000	23,000
都道府県受託金収益	668,000	645,000	23,000
都道府県受託金収益	668,000	645,000	23,000
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	110,091,000	95,726,000	14,365,000
費 用			
人件費	9,043,082	10,082,631	△ 1,039,549
職員給料	6,389,278	7,711,181	△ 1,321,903
正職員俸給	3,979,505	5,428,719	△ 1,449,214
嘱託臨時職員俸給	1,964,400	1,964,400	0
正職員諸手当	408,798	282,822	125,976
嘱託臨時職員諸手当	36,575	35,240	1,335
職員賞与	1,079,043	949,978	129,065
賞与引当金繰入	592,072	501,690	90,382
法定福利費	982,689	919,782	62,907
正職員法定福利費	602,698	517,705	84,993
嘱託臨時職員法定福利費	379,991	402,077	△ 22,086
事業費	101,091,000	85,947,000	15,144,000
諸謝金	356,990	354,440	2,550
旅費交通費	135,811	169,831	△ 34,020
研修研究費	13,921	64,166	△ 50,245
消耗器具備品費	118,556	283,673	△ 165,117
消耗品費	118,556	162,518	△ 43,962
器具備品費	0	121,155	△ 121,155
印刷製本費	316,522	817,925	△ 501,403
車輛費	0	50,000	△ 50,000
通信運搬費	153,550	244,238	△ 90,688
会議費	16,908	9,217	7,691
広報費	0	247,500	△ 247,500
業務委託費	99,626,500	83,266,000	16,360,500
業務委託費	99,626,500	83,266,000	16,360,500
手数料	74,250	74,360	△ 110
賃借料	260,832	348,490	△ 87,658
保守料	17,160	17,160	0
事務費	31,000	37,000	△ 6,000
事務消耗品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
手数料	0	0	0
租税公課	31,000	37,000	△ 6,000
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	3,000	16,000	△ 13,000
負担金費用	3,000	16,000	△ 13,000
諸負担金費用	3,000	16,000	△ 13,000
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	110,168,082	96,082,631	14,085,451
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 77,082	△ 356,631	279,549
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

日常生活自立支援事業 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	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	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)	0	0	0
経常増減差額 (7=3+6)		△ 77,082	△ 356,631	279,549
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	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	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	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)		△ 77,082	△ 356,631	279,549
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		△ 514,990	△ 158,359	△ 356,631
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		△ 592,072	△ 514,990	△ 77,082
基本金取崩額 (14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (15)		0	0	0
基金取崩額 (16)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (17)		0	0	0
その他の積立金積立額 (18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額 (13+14+15+16+17-18)		△ 592,072	△ 514,990	△ 77,082

日常生活自立支援事業 貸借対照表
令和 8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

(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	386,525	4,031,310	△ 3,644,785	流動負債	978,597	4,546,300	△ 3,567,703
現金預金	386,525	3,386,310	△ 2,999,785	事業未払金	386,525	3,386,310	△ 2,999,785
事業未収金	0	645,000	△ 645,000	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	592,072	514,990	77,082
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	978,597	4,546,300	△ 3,567,703
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要障害者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 592,072	△ 514,990	△ 77,082
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 77,082)	(△ 356,631)	(279,549)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
要障害者研修受講資金 貸付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準 備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	386,525	4,031,310	△ 3,644,785	純資産の部合計	△ 592,072	△ 514,990	△ 77,082
				負債及び純資産の部合計	386,525	4,031,310	△ 3,644,785

計算書類に対する注記（日常生活自立支援事業拠点）

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

該当なし。

（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７年１２月～８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）日常生活自立支援事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（Ⅹ））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（Ⅺ））

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状態
を明らかにするために必要な事項
該当なし。

運営適正化委員会事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	3,401,000	3,401,000	0	
都道府県補助金収入	3,401,000	3,401,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収入	3,401,000	3,401,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	382,000	375,000	7,000	
負担金収入	382,000	375,000	7,000	
その他の負担金収入	382,000	375,000	7,000	
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)	3,783,000	3,776,000	7,000	
支 出				
人件費支出	3,488,000	3,455,421	32,579	
職員給料支出	2,516,000	2,515,200	800	
嘱託臨時職員俸給支出	2,285,000	2,284,800	200	
嘱託臨時職員諸手当支出	231,000	230,400	600	
職員賞与支出	481,000	480,760	240	
法定福利費支出	491,000	459,461	31,539	
嘱託臨時職員法定福利費支出	491,000	459,461	31,539	
事業費支出	1,384,000	1,296,524	87,476	
諸謝金支出	655,000	587,400	67,600	
旅費交通費支出	177,000	153,496	23,504	
車両費支出	80,000	80,000	0	
通信運搬費支出	6,000	13,260	7,260	
会議費支出	26,000	25,965	35	
広報費支出	290,000	290,493	493	
手数料支出	24,000	19,690	4,310	
賃借料支出	126,000	126,220	220	
事務費支出	706,000	700,019	5,981	
旅費交通費支出	54,000	53,450	550	
事務消耗品費支出	106,000	110,044	4,044	
消耗品費支出	85,000	89,144	4,144	
器具備品費支出	21,000	20,900	100	
印刷製本費支出	200,000	191,195	8,805	
通信運搬費支出	120,000	113,450	6,550	
業務委託費支出	20,000	19,800	200	
手数料支出	0	880	880	
賃借料支出	206,000	211,200	5,200	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	7,000	7,000	0	
負担金支出	7,000	7,000	0	
諸負担金支出	7,000	7,000	0	
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)	5,585,000	5,458,964	126,036	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,802,000	△ 1,682,964	△ 119,036	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	

運営適正化委員会事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	1,802,000	1,682,964	119,036	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	1,802,000	1,682,964	119,036	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,802,000	1,682,964	119,036	
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	

運営適正化委員会事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	3,401,000	3,401,000	0
都道府県補助金収益	3,401,000	3,401,000	0
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金収益	3,401,000	3,401,000	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	375,000	352,000	23,000
負担金収益	375,000	352,000	23,000
その他の負担金収益	375,000	352,000	23,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	3,776,000	3,753,000	23,000
費 用			
人件費	3,293,014	5,835,850	△ 2,542,836
職員給料	2,515,200	4,263,583	△ 1,748,383
嘱託臨時職員俸給	2,284,800	4,006,800	△ 1,722,000
嘱託臨時職員諸手当	230,400	256,783	△ 26,383
職員賞与	242,760	462,442	△ 219,682
賞与引当金繰入	111,721	341,623	△ 229,902
法定福利費	423,333	768,202	△ 344,869
嘱託臨時職員法定福利費	423,333	768,202	△ 344,869
事業費	1,296,524	912,733	383,791
諸謝金	587,400	501,600	85,800
旅費交通費	153,496	61,962	91,534
車両費	80,000	70,000	10,000
通信運搬費	13,260	0	13,260
会議費	25,965	24,389	1,576
広報費	290,493	142,560	147,933
手数料	19,690	17,600	2,090
賃借料	126,220	94,622	31,598
事務費	700,019	962,267	△ 262,248
旅費交通費	53,450	103,710	△ 50,260
事務消耗品費	110,044	244,383	△ 134,339
消耗品費	89,144	229,423	△ 140,279
器具備品費	20,900	14,960	5,940
印刷製本費	191,195	198,055	△ 6,860
通信運搬費	113,450	181,269	△ 67,819
業務委託費	19,800	0	19,800
手数料	880	550	330
賃借料	211,200	234,300	△ 23,100
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	7,000	7,000	0
負担金費用	7,000	7,000	0
諸負担金費用	7,000	7,000	0
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	5,296,557	7,717,850	△ 2,421,293
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,520,557	△ 3,964,850	2,444,293
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

運営適正化委員会事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,520,557	△ 3,964,850	2,444,293
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	1,682,964	3,964,286	△ 2,281,322
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	1,682,964	3,964,286	△ 2,281,322
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	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)	1,682,964	3,964,286	△ 2,281,322
当期活動増減差額(11=7+10)	162,407	△ 564	162,971
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 346,948	△ 346,384	△ 564
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 184,541	△ 346,948	162,407
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	△ 184,541	△ 346,948	162,407

運営適正化委員会事業 貸借対照表
令和 8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

(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	32,645	65,995	△ 33,350	流動負債	217,186	412,943	△ 195,757
現金預金	32,645	65,995	△ 33,350	事業未払金	32,645	65,995	△ 33,350
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	184,541	346,948	△ 162,407
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	217,186	412,943	△ 195,757
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0				
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭等職業 訓練支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 184,541	△ 346,948	162,407
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(162,407)	(△ 564)	(162,971)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭等職業訓 練支援資金貸付事業積 立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
実務者研修受講資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
離職介護人材再就職準 備金貸付事業積立資 産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付事業 積立資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
その他貸付事業積立資 産	0	0	0				
資産の部合計	32,645	65,995	△ 33,350	純資産の部合計	△ 184,541	△ 346,948	162,407
				負債及び純資産の部合計	32,645	65,995	△ 33,350

計算書類に対する注記（運営適正化委員会事業拠点）

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

該当なし。

（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７年１２月～８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）運営適正化委員会事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①委員会事業

②広報・研修・指導事業

③委員会事務局運営事業

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

①委員会事業

- ②広報・研修・指導事業
- ③委員会事務局運営事業

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

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

福祉人材育成事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	55,106,000	55,105,662	338	
都道府県受託金収入	55,106,000	55,105,662	338	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	14,058,000	14,058,580	△ 580	
負担金収入	14,058,000	14,058,580	△ 580	
その他の負担金収入	14,058,000	14,058,580	△ 580	
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)	69,164,000	69,164,242	△ 242	
支出				
人件費支出	48,348,000	49,648,078	△ 1,300,078	
職員給料支出	28,363,000	27,775,918	587,082	
正職員俸給支出	13,782,000	12,470,244	1,311,756	
嘱託臨時職員俸給支出	11,812,000	11,650,079	161,921	
正職員諸手当支出	2,042,000	2,949,656	△ 907,656	
嘱託臨時職員諸手当支出	727,000	705,939	21,061	
職員賞与支出	10,588,000	11,188,166	△ 600,166	
派遣職員費支出	0	1,443,084	△ 1,443,084	
法定福利費支出	7,884,000	7,727,910	156,090	
正職員法定福利費支出	5,215,000	5,035,375	179,625	
嘱託臨時職員法定福利費支出	2,669,000	2,692,535	△ 23,535	
雑給与支出	1,513,000	1,513,000	0	
事業費支出	20,530,000	20,299,904	230,096	
諸謝金支出	4,095,000	4,128,900	△ 33,900	
旅費交通費支出	1,316,000	1,258,939	57,061	
研修研究費支出	80,000	79,000	1,000	
消耗器具備品費支出	2,253,000	2,054,047	198,953	
消耗品費支出	2,154,000	1,955,047	198,953	
器具備品費支出	99,000	99,000	0	
印刷製本費支出	1,370,000	1,214,410	155,590	
車両費支出	152,000	141,932	10,068	
燃料費支出	50,000	52,448	△ 2,448	
通信運搬費支出	2,289,000	2,096,281	192,719	
会議費支出	93,000	85,180	7,820	
広報費支出	3,931,000	4,440,433	△ 509,433	
業務委託費支出	770,000	656,744	113,256	
手数料支出	243,000	213,755	29,245	
保険料支出	57,000	56,396	604	
賃借料支出	3,061,000	3,052,178	8,822	
保守料支出	770,000	769,261	739	
事務費支出	1,469,000	1,468,026	974	
租税公課支出	1,469,000	1,468,026	974	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	456,000	459,000	△ 3,000	
負担金支出	456,000	459,000	△ 3,000	
諸負担金支出	456,000	459,000	△ 3,000	
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)	70,803,000	71,875,008	△ 1,072,008	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,639,000	△ 2,710,766	1,071,766	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	

福祉人材育成事業 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	1,741,000	2,710,766	△	969,766
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	1,741,000	2,710,766	△	969,766
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	102,000	0	102,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	102,000	0	102,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,639,000	2,710,766	△	1,071,766
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	

福祉人材育成事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	55,105,662	52,732,413	2,373,249
都道府県受託金収益	55,105,662	52,732,413	2,373,249
都道府県受託金収益	55,105,662	52,732,413	2,373,249
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	14,058,580	15,025,870	△ 967,290
負担金収益	14,058,580	15,025,870	△ 967,290
その他の負担金収益	14,058,580	15,025,870	△ 967,290
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	69,164,242	67,758,283	1,405,959
費 用			
人件費	49,877,992	45,812,613	4,065,379
職員給料	27,775,918	27,171,689	604,229
正職員俸給	12,470,244	12,136,330	333,914
嘱託臨時職員俸給	11,650,079	11,696,604	△ 46,525
正職員諸手当	2,949,656	2,894,847	54,809
嘱託臨時職員諸手当	705,939	443,908	262,031
職員賞与	7,649,985	6,537,708	1,112,277
賞与引当金繰入	4,301,671	3,979,561	322,110
派遣職員費	1,443,084	0	1,443,084
法定福利費	7,194,334	6,984,655	209,679
正職員法定福利費	4,588,021	4,543,642	44,379
嘱託臨時職員法定福利費	2,606,313	2,441,013	165,300
雑給	1,513,000	1,139,000	374,000
事業費	20,299,904	19,467,201	832,703
諸謝金	4,128,900	4,203,900	△ 75,000
旅費交通費	1,258,939	1,296,080	△ 37,141
研修研究費	79,000	57,000	22,000
消耗器具備品費	2,054,047	2,120,065	△ 66,018
消耗品費	1,955,047	2,077,605	△ 122,558
器具備品費	99,000	42,460	56,540
印刷製本費	1,214,410	1,092,046	122,364
車両費	141,932	175,265	△ 33,333
燃料費	52,448	36,828	15,620
通信運搬費	2,096,281	1,949,360	146,921
会議費	85,180	84,435	745
広報費	4,440,433	4,135,384	305,049
業務委託費	656,744	746,172	△ 89,428
業務委託費	656,744	746,172	△ 89,428
手数料	213,755	173,870	39,885
保険料	56,396	57,411	△ 1,015
賃借料	3,052,178	2,456,705	595,473
保守料	769,261	882,680	△ 113,419
事務費	1,468,026	1,358,163	109,863
租税公課	1,468,026	1,358,163	109,863
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	459,000	465,000	△ 6,000
負担金費用	459,000	465,000	△ 6,000
諸負担金費用	459,000	465,000	△ 6,000
基金組入額	0	0	0
減価償却費	192,359	230,175	△ 37,816
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	72,297,281	67,333,152	4,964,129
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,133,039	425,131	△ 3,558,170
サービス活動外増減の部			
収 益			

福祉人材育成事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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			
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)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,133,039	425,131	△ 3,558,170
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	264,688	△ 264,688
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	2,710,766	0	2,710,766
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	2,710,766	264,688	2,446,078
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	1,085,271	△ 1,085,271
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	1,085,271	△ 1,085,271
特別増減差額(10=8-9)	2,710,766	820,583	3,531,349
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 422,273	△ 395,452	△ 26,821
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 3,790,241	△ 3,394,789	△ 395,452
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 4,212,514	△ 3,790,241	△ 422,273
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	△ 4,212,514	△ 3,790,241	△ 422,273

福祉人材育成事業 貸借対照表
令和 8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

(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	6,370,582	6,737,303	△ 366,721	流動負債	10,684,167	10,820,974	△ 136,807
現金預金	1,629,905	1,904,713	△ 274,808	事業未払金	1,629,905	1,904,713	△ 274,808
事業未収金	4,740,677	4,832,590	△ 91,913	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	4,313,585	4,083,671	229,914
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	4,740,677	4,832,590	△ 91,913
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	101,071	293,430	△ 192,359	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	101,071	293,430	△ 192,359	負債の部合計	10,684,167	10,820,974	△ 136,807
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	101,071	293,430	△ 192,359	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
要介護者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 4,212,514	△ 3,790,241	△ 422,273
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当活動増減差額)	△ 422,273	△ 395,452	△ 26,821
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当事業積立資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	6,471,653	7,030,733	△ 559,080	負債及び純資産の部合計	6,471,653	7,030,733	△ 559,080

計算書類に対する注記（福祉人材育成事業拠点）

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

該当なし。

（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７年１２月～８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）福祉人材育成事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

①無料職業紹介事業

②社会福祉研修センター事業

③調査・広報事業

④福祉人材確保緊急支援事業

⑤保育士再就職支援事業

⑥福祉人材センター運営推進事業

⑦保育士保育所相談事業

- ⑧離職介護人材再就業促進事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
- ①無料職業紹介事業
- ②社会福祉研修センター事業
- ③調査・広報事業
- ④福祉人材確保緊急支援事業
- ⑤保育士再就職支援事業
- ⑥福祉人材センター運営推進事業
- ⑦保育士保育所相談事業
- ⑧離職介護人材再就業促進事業

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

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	2,474,250	2,373,179	101,071
合 計	2,474,250	2,373,179	101,071

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

共同募金配分金事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	2,400,000	2,400,000	0	
共同募金配分金収入	2,400,000	2,400,000	0	
一般募金配分金収入	2,400,000	2,400,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
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)	2,400,000	2,400,000	0	
支 出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	2,400,000	2,400,000	0	
消耗器具備品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	763,000	763,160	△ 160	
広報費支出	1,237,000	1,236,840	160	
手数料支出	0	0	0	
保守料支出	400,000	400,000	0	
事務費支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	2,400,000	2,400,000	0	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	0	0	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	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)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	

共同募金配分金事業 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	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)	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	

共同募金配分金事業 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

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		2,400,000	2,400,000	0
共同募金配分金収益		2,400,000	2,400,000	0
一般募金配分金収益		2,400,000	2,400,000	0
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		2,400,000	2,400,000	0
費 用				
人件費		0	0	0
事業費		2,400,000	2,400,000	0
通信運搬費		763,160	790,880	△ 27,720
広報費		1,236,840	1,209,120	27,720
手数料		0	3,960	△ 3,960
保守料		400,000	396,040	3,960
事務費		0	0	0
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
減価償却費		79,198	79,200	△ 2
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
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		2,479,198	2,479,200	△ 2
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 79,198	△ 79,200	2
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				
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)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 79,198	△ 79,200	2
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈益		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0
拠点区分間繰入金収益		0	0	0
事業区分間固定資産移管収益		0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益		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				

共同募金配分金事業 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	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)	△ 79,198	△ 79,200	2
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	79,200	158,400	△ 79,200
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	2	79,200	△ 79,198
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	2	79,200	△ 79,198

共同募金配分金事業 貸借対照表
令和 8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

(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	2,400,000	2,413,200	△ 13,200	流動負債	2,400,000	2,413,200	△ 13,200
現金預金	0	13,200	△ 13,200	事業未払金	0	13,200	△ 13,200
事業未収金	2,400,000	2,400,000	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	拠点区分間借入金	2,400,000	2,400,000	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	2	79,200	△ 79,198	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	2	79,200	△ 79,198	負債の部合計	2,400,000	2,413,200	△ 13,200
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	2	79,200	△ 79,198	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ	0	0	0
潜在保育士就職準備金	0	0	0	ンター改修基金	0	0	0
養育費現立自立支援資	0	0	0	社会福祉施設経営支援	0	0	0
金貸付金	0	0	0	特別基金	0	0	0
ひとり親家庭等職業	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
養育者研修受講資金貸	0	0	0	次期繰越活動増減差額	2	79,200	△ 79,198
付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 79,198)	(△ 79,200)	(2)
離職介護人材再就職準備	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返	0	0	0				
還立資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援	0	0	0				
金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立	0	0	0				
資産	0	0	0				
総合社会福祉センター	0	0	0				
改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援	0	0	0				
特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資	0	0	0				
金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭等職業訓	0	0	0				
練促進資金貸付積立資	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事	0	0	0				
業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸	0	0	0				
付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	2,400,002	2,492,400	△ 92,398	負債及び純資産の部合計	2,400,002	2,492,400	△ 92,398

計算書類に対する注記（共同募金配分金事業拠点）

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

該当なし。

（2）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。

（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）共同募金配分金事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

作成を省略

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	396,000	395,998	2
合 計	396,000	395,998	2

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

健康福祉祭事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	13,105,000	13,105,000	0	
都道府県補助金収入	13,105,000	13,105,000	0	
その他の補助金収入	13,105,000	13,105,000	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	290,000	274,000	16,000	
負担金収入	290,000	274,000	16,000	
その他の負担金収入	290,000	274,000	16,000	
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)	13,395,000	13,379,000	16,000	
支 出				
人件費支出	2,923,000	2,773,193	149,807	
職員給料支出	2,254,000	2,104,041	149,959	
正職員俸給支出	143,000	0	143,000	
嘱託臨時職員俸給支出	1,922,000	1,915,260	6,740	
嘱託臨時職員諸手当支出	189,000	188,781	219	
職員賞与支出	272,000	272,910	△ 910	
法定福利費支出	397,000	396,242	758	
嘱託臨時職員法定福利費支出	397,000	396,242	758	
事業費支出	7,115,000	7,099,000	16,000	
諸謝金支出	411,000	381,021	29,979	
旅費交通費支出	526,000	529,350	△ 3,350	
消耗器具備品費支出	580,000	612,356	△ 32,356	
消耗品費支出	453,000	485,636	△ 32,636	
器具備品費支出	127,000	126,720	280	
印刷製本費支出	282,000	278,681	3,319	
車輛費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	433,000	411,065	21,935	
会議費支出	28,000	28,837	△ 837	
広報費支出	87,000	86,900	100	
業務委託費支出	4,381,000	4,382,301	△ 1,301	
手数料支出	195,000	195,140	△ 140	
保険料支出	90,000	89,030	970	
貸借料支出	102,000	104,319	△ 2,319	
事務費支出	89,000	89,000	0	
事務消耗品費支出	28,000	31,093	△ 3,093	
消耗品費支出	28,000	31,093	△ 3,093	
印刷製本費支出	0	0	0	
燃料費支出	23,000	21,807	1,193	
通信運搬費支出	36,000	34,100	1,900	
租税公課支出	2,000	2,000	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	3,795,000	3,795,000	0	
助成金支出	3,795,000	3,795,000	0	
その他の助成金支出	3,795,000	3,795,000	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	13,922,000	13,756,193	165,807	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 527,000	△ 377,193	△ 149,807	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	

健康福祉祭事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	527,000	377,193	149,807	
拠点区分間繰入金収入	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)	527,000	377,193	149,807	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	527,000	377,193	149,807	
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	

健康福祉祭事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		13,105,000	12,265,000	840,000
都道府県補助金収益		13,105,000	12,265,000	840,000
その他の補助金収益		13,105,000	12,265,000	840,000
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		0	0	0
負担金収益		274,000	270,000	4,000
負担金収益		274,000	270,000	4,000
その他の負担金収益		274,000	270,000	4,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		13,379,000	12,535,000	844,000
費 用				
人件費		2,776,372	2,132,567	643,805
職員給料		2,104,041	1,842,326	261,715
嘱託臨時職員俸給		1,915,260	1,723,450	191,810
嘱託臨時職員諸手当		188,781	118,876	69,905
職員賞与		210,885	166,974	43,911
賞与引当金繰入		74,615	210,597	285,212
法定福利費		386,831	333,864	52,967
嘱託臨時職員法定福利費		386,831	333,864	52,967
事業費		7,099,000	6,793,000	306,000
諸謝金		381,021	410,328	△ 29,307
旅費交通費		529,350	580,655	△ 51,305
消耗器具備品費		612,356	341,550	270,806
消耗品費		485,636	341,550	144,086
器具備品費		126,720	0	126,720
印刷製本費		278,681	400,994	△ 122,313
車輛費		0	40,889	△ 40,889
通信運搬費		411,065	318,684	92,381
会議費		28,837	25,874	2,963
広報費		86,900	52,800	34,100
業務委託費		4,382,301	4,251,899	130,402
業務委託費		4,382,301	4,251,899	130,402
手数料		195,140	219,715	△ 24,575
保険料		89,030	86,060	2,970
賃借料		104,319	63,552	40,767
事務費		89,000	93,000	△ 4,000
事務消耗品費		31,093	52,391	△ 21,298
消耗品費		31,093	52,391	△ 21,298
燃料費		21,807	0	21,807
通信運搬費		34,100	34,059	41
手数料		0	550	△ 550
租税公課		2,000	6,000	△ 4,000
分担金費用		0	0	0
助成金費用		3,795,000	3,417,000	378,000
助成金費用		3,795,000	3,417,000	378,000
その他の助成金費用		3,795,000	3,417,000	378,000
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
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
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		13,759,372	12,435,567	1,323,805
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 380,372	99,433	△ 479,805
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

健康福祉祭事業 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

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	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				
	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)		0	0	0
経常増減差額(7=3+6)		△ 380,372	99,433	△ 479,805
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	377,193	111,164	266,029
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	377,193	111,164	266,029
費 用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	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)		377,193	111,164	266,029
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 3,179	210,597	△ 213,776
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 155,979	△ 366,576	210,597
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 159,158	△ 155,979	3,179
基本金取崩額(14)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)		0	0	0
基金取崩額(16)		0	0	0
その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
その他の積立金積立額(18)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)		△ 159,158	△ 155,979	3,179

健康福祉祭事業 貸借対照表
令和 8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

(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	47,329	153,075	△ 105,746	流動負債	206,487	309,054	△ 102,567
現金預金	47,329	153,075	△ 105,746	事業未払金	47,329	153,075	△ 105,746
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	159,158	155,979	3,179
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	206,487	309,054	△ 102,567
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 159,158	△ 155,979	△ 3,179
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,179)	(210,597)	(△ 213,776)
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	47,329	153,075	△ 105,746	純資産の部合計	△ 159,158	△ 155,979	△ 3,179
				負債及び純資産の部合計	47,329	153,075	△ 105,746

計算書類に対する注記（健康福祉祭事業拠点）

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

該当なし。

（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7年12月～8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）健康福祉祭事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

①山形県健康福祉祭開催事業

②全国健康福祉祭選手選考・派遣事業

③管理運営事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))

①山形県健康福祉祭開催事業

②全国健康福祉祭選手選考・派遣事業

③管理運営事業

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

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

介護支援専門員 試験事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	5,624,000	5,623,800	200	
その他の事業収入	5,624,000	5,623,800	200	
負担金収入	0	0	0	
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)	5,624,000	5,623,800	200	
支 出				
人件費支出	3,414,000	3,414,000	0	
職員給料支出	2,903,000	3,414,000	△ 511,000	
正職員俸給支出	2,903,000	3,414,000	△ 511,000	
職員賞与支出	511,000	0	511,000	
派遣職員費支出	0	0	0	
事業費支出	2,057,000	2,055,198	1,802	
旅費交通費支出	3,000	2,886	114	
消耗器具備品費支出	79,000	78,906	94	
消耗品費支出	79,000	78,906	94	
印刷製本費支出	258,000	258,079	△ 79	
通信運搬費支出	46,000	44,437	1,563	
業務委託費支出	701,000	700,920	80	
手数料支出	2,000	1,870	130	
賃借料支出	968,000	968,100	△ 100	
事務費支出	1,000	600	400	
租税公課支出	1,000	600	400	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	5,472,000	5,469,798	2,202	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	152,000	154,002	△ 2,002	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	

介護支援専門員 試験事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	152,000	154,002	△ 2,002	
拠点区分間繰入金支出	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)	152,000	154,002	△ 2,002	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 152,000	△ 154,002	2,002	
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	

介護支援専門員 試験事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	5,623,800	5,508,800	115,000
その他の事業収益	5,623,800	5,508,800	115,000
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	5,623,800	5,508,800	115,000
費 用			
人件費	3,414,000	3,296,000	118,000
職員給料	3,414,000	2,603,000	811,000
正職員俸給	3,414,000	2,603,000	811,000
職員賞与	0	693,000	△ 693,000
事業費	2,055,198	2,581,299	△ 526,101
旅費交通費	2,886	0	2,886
消耗器具備品費	78,906	92,882	△ 13,976
消耗品費	78,906	92,882	△ 13,976
印刷製本費	258,079	241,790	16,289
通信運搬費	44,437	55,731	△ 11,294
業務委託費	700,920	1,082,645	△ 381,725
業務委託費	700,920	1,082,645	△ 381,725
手数料	1,870	990	880
賃借料	968,100	1,107,261	△ 139,161
事務費	600	1,200	△ 600
租税公課	600	1,200	△ 600
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	5,469,798	5,878,499	△ 408,701
サービス活動増減差額(3=1-2)	154,002	△ 369,699	523,701
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			
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)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	154,002	△ 369,699	523,701
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0

介護支援専門員 試験事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	369,699	△ 369,699
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	369,699	△ 369,699
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	264,688	△ 264,688
器具及び備品売却損・処分損	0	264,688	△ 264,688
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	154,002	0	154,002
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	154,002	264,688	△ 110,686
特別増減差額(10=8-9)	△ 154,002	105,011	△ 259,013
当期活動増減差額(11=7+10)	0	△ 264,688	264,688
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1	264,689	△ 264,688
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1	1	0
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	1	1	0

介護支援専門員 試験事業 貸借対照表
令和 8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

(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	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	1	1	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	1	1	0	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0				
保育士修学資金貸付金	0	0	0	山形県総合社会福祉センター改修基金	0	0	0
療育保育士就職準備金	0	0	0	社会福祉施設経営支援特例基金	0	0	0
養育費現立支援資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
養育者研修受講資金貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
随時介護人材再就職準備金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1	1	0
社会福祉士修学資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(Δ 264,688)	(264,688)
福祉系高校修学資金返済充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立資産	0	0	0				
総合社会福祉センター改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
養育費現立支援資金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
養育者研修受講資金貸付事業積立資産	0	0	0				
随時介護人材再就職準備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金返済充当資金貸付事業積立資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事業積立資産	0	0	0				
その他貸付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	1	1	0	純資産の部合計	1	1	0
				負債及び純資産の部合計	1	1	0

計算書類に対する注記（介護支援専門員試験事業拠点）

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

該当なし。

（２）リース取引

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。

（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）介護支援専門員試験・研修事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	1,516,320	1,516,319	1
合 計	1,516,320	1,516,319	1

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	175,911,000	175,688,853	222,147	
都道府県補助金収入	175,911,000	175,688,853	222,147	
その他の補助金収入	175,911,000	175,688,853	222,147	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	20,879,000	24,436,509	△ 3,557,509	
償還金収入	20,656,000	24,179,754	△ 3,523,754	
保育士修学資金償還金収入	12,122,000	13,518,613	△ 1,396,613	
要保護児童自立支援資金償還金収入	17,000	17,040	△ 40	
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金償還金収入	60,000	60,000	0	
介護福祉士修学資金償還金収入	7,291,000	9,153,289	△ 1,862,289	
実務者研修受講資金償還金収入	22,000	349,662	△ 327,662	
社会福祉士修学資金償還金収入	616,000	560,000	56,000	
暮らし安心資金償還金収入	528,000	521,150	6,850	
貸付金利息収入	223,000	256,755	△ 33,755	
延滞利子収入	223,000	256,755	△ 33,755	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	587,000	637,507	△ 50,507	
受取利息配当金収入	587,000	637,507	△ 50,507	
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)	197,377,000	200,762,869	△ 3,385,869	
支出				
人件費支出	10,344,000	10,344,000	0	
職員給料支出	8,345,000	8,245,269	99,731	
正職員俸給支出	3,812,000	4,740,677	△ 928,677	
嘱託臨時職員俸給支出	3,461,000	3,461,052	△ 52	
正職員諸手当支出	1,023,000	0	1,023,000	
嘱託臨時職員諸手当支出	49,000	43,540	5,460	
職員賞与支出	223,000	223,250	△ 250	
派遣職員費支出	1,466,000	1,530,045	△ 64,045	
法定福利費支出	310,000	345,436	△ 35,436	
嘱託臨時職員法定福利費支出	310,000	345,436	△ 35,436	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	2,433,000	2,331,621	101,379	
旅費交通費支出	24,000	24,920	△ 920	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	131,000	153,223	△ 22,223	
消耗品費支出	131,000	153,223	△ 22,223	
器具備品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	127,000	124,145	2,855	
通信運搬費支出	380,000	351,679	28,321	
広報費支出	207,000	116,353	90,647	
業務委託費支出	115,000	110,571	4,429	
手数料支出	246,000	236,830	9,170	
賃借料支出	119,000	114,180	4,820	
租税公課支出	16,000	2,800	13,200	
保守料支出	1,068,000	1,096,920	△ 28,920	
利用者負担軽減額	0	0	0	
貸付事業支出	127,707,000	125,671,500	2,035,500	
貸付金支出	127,707,000	125,671,500	2,035,500	
保育士修学資金貸付金支出	88,030,000	88,454,500	△ 424,500	
潜在保育士就職準備金貸付金支出	1,021,000	621,000	400,000	
要保護児童自立支援資金貸付金支出	4,028,000	3,778,000	250,000	
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金支出	900,000	200,000	700,000	
介護福祉士修学資金貸付金支出	28,076,000	27,966,000	110,000	
実務者研修受講資金貸付金支出	3,695,000	3,295,000	400,000	
離職介護人材再就職準備金貸付金支出	800,000	400,000	400,000	
社会福祉士修学資金貸付金支出	150,000	150,000	0	
福祉系高校修学資金返還充当資金貸付金支出	0	0	0	
障害福祉分野就職支援金貸付金支出	200,000	0	200,000	
福祉系高校修学資金貸付金支出	690,000	690,000	0	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護分野就職支援金貸付金支出	117,000	117,000	0	
共同募金配分金事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	140,484,000	138,347,121	2,136,879	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	56,893,000	62,415,748△	5,522,748	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	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				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	331,304,000	331,303,534	466	
保育士修学資金貸付事業積立資産取崩収入	237,925,000	237,925,000	0	
要保護児童自立支援貸付積立資産取崩収入	10,751,000	10,751,000	0	
ひとり親職業訓練資金貸付積立資産取崩収入	8,200,000	8,200,000	0	
介護職参入促進貸付事業積立資産取崩収入	68,828,000	68,827,534	466	
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産取崩収入	3,600,000	3,600,000	0	
介護分野就職支援金貸付事業積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	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)	331,304,000	331,303,534	466	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	541,000	524,480	16,520	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	268,428,000	274,218,516△	5,790,516	
保育士修学資金貸付事業積立資産支出	207,893,000	209,327,057△	1,434,057	
要保護児童自立支援資金貸付積立資産支出	6,465,000	6,715,793△	250,793	
ひとり親職業訓練促進資金貸付積立資産支出	6,347,000	7,054,335△	707,335	
介護職参入促進貸付事業積立資産支出	43,818,000	47,201,514△	3,383,514	
福祉系高校修学資金貸付事業積立資産支出	2,022,000	2,036,817△	14,817	
介護分野就職支援金貸付事業積立資産支出	1,883,000	1,883,000	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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)	268,969,000	274,742,996△	5,773,996	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	62,335,000	56,560,538	5,774,462	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	119,228,000	118,976,286	251,714	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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)	56,504,000	56,504,340	△ 340	
当期末支払資金残高(11+12)	175,732,000	175,480,626	251,374	

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	175,688,853	92,570,963	83,117,890
都道府県補助金収益	175,688,853	92,570,963	83,117,890
その他の補助金収益	175,688,853	92,570,963	83,117,890
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	256,755	0	256,755
貸付金利子収益	256,755	0	256,755
延滞利子収益	256,755	0	256,755
事業収益	0	0	0
負担金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	175,945,608	92,570,963	83,374,645
費 用			
人件費	10,333,565	9,687,506	646,059
職員給料	8,245,269	8,801,433	△ 556,164
正職員俸給	4,740,677	4,832,590	△ 91,913
嘱託臨時職員俸給	3,461,052	3,905,600	△ 444,548
嘱託臨時職員諸手当	43,540	63,243	△ 19,703
職員賞与	74,667	445,749	△ 371,082
賞与引当金繰入	160,614	8,506	152,108
派遣職員費	1,530,045	0	1,530,045
法定福利費	322,970	431,818	△ 108,848
嘱託臨時職員法定福利費	322,970	431,818	△ 108,848
職員法定福利費	0	0	0
事業費	0	0	0
事務費	2,331,621	2,130,109	201,512
旅費交通費	24,920	1,070	23,850
事務消耗品費	153,223	212,117	△ 58,894
消耗品費	153,223	161,913	△ 8,690
器具備品費	0	50,204	△ 50,204
印刷製本費	124,145	172,472	△ 48,327
通信運搬費	351,679	271,750	79,929
広報費	116,353	85,030	31,323
業務委託費	110,571	10,000	100,571
手数料	236,830	279,550	△ 42,720
賃借料	114,180	0	114,180
租税公課	2,800	1,200	1,600
保守料	1,096,920	1,096,920	0
利用者負担軽減額	0	0	0
共同募金配分金事業費	0	0	0
分担金費用	0	0	0
助成金費用	0	0	0
負担金費用	0	0	0
基金組入額	0	0	0
減価償却費	710,336	814,972	△ 104,636
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 175,329,717	△ 156,236,962	△ 19,092,755
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
返還免除額	151,619,806	143,783,580	7,836,226
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	△ 10,334,389	179,205	△ 10,513,594
サービス活動増減差額(3=1-2)	186,279,997	92,391,758	93,888,239
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	637,507	173,237	464,270
受取利息配当金収益	637,507	173,237	464,270
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)	637,507	173,237	464,270

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	637,507	173,237	464,270
経常増減差額(7=3+6)	186,917,504	92,564,995	94,352,509
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	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			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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	56,411,963	201,839,420	△ 145,427,457
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	56,411,963	201,839,420	△ 145,427,457
特別増減差額(10=8-9)	△ 56,411,963	△ 201,839,420	145,427,457
当期活動増減差額(11=7+10)	130,505,541	△ 109,274,425	239,779,966
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	46,192,813	155,467,238	△ 109,274,425
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	176,698,354	46,192,813	130,505,541
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	176,698,354	46,192,813	130,505,541

人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業 貸借対照表
令和 8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

(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	183,971,930	64,938,105	119,033,825	流動負債	9,165,918	9,170,814	△ 4,896
現金預金	7,373,928	6,895,292	478,636	事業未払金	8,491,304	8,433,765	57,539
事業未収金	1,207,149	1,630,850	△ 423,701	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	175,390,853	56,411,963	118,978,890	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	514,000	566,000	△ 52,000
前払金	0	0	0	賞与引当金	160,614	171,049	△ 10,435
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	1,306,014,086	1,413,937,500	△ 107,923,414	固定負債	2,538,730	3,011,210	△ 472,480
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	2,538,730	3,011,210	△ 472,480
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	1,306,014,086	1,413,937,500	△ 107,923,414	負債の部合計	11,704,648	12,182,024	△ 477,376
建物付属設備	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	936,242	1,060,882	△ 124,640	基本金	0	0	0
ソフトウェア	1,056,174	1,641,870	△ 585,696	基金	0	0	0
施設仮勘定	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	698,181,308	730,748,754	△ 32,567,446	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金	4,882,000	5,445,000	△ 563,000	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	49,122,472	48,755,672	366,800	国庫補助金等特別積立金	1,301,583,014	1,420,500,768	△ 118,917,754
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	9,310,050	12,962,030	△ 3,651,980	国庫補助金等特別積立金	1,301,583,014	1,420,500,768	△ 118,917,754
介護福祉士修学資金貸 付金	209,109,086	217,519,708	△ 8,410,622	その他の積立金	0	0	0
高齢者研修受講資金貸 付金	15,167,846	17,133,508	△ 1,965,662	財政調整資金積立金	0	0	0
障害介護人材再就職進 修金貸付金	1,660,000	2,442,000	△ 782,000	次期繰越活動増減差額	176,698,354	46,192,813	130,505,541
社会福祉士修学資金貸 付金	4,551,000	4,961,000	△ 410,000	(うち当期活動増減差額)	(130,505,541)	(109,274,425)	(239,779,966)
福祉系高校修学資金返 還金貸付金	0	270,000	△ 270,000				
福祉系高校修学資金返 還金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	3,870,000	5,340,000	△ 1,470,000				
介護分野就職支援金貸 付金	317,000	200,000	117,000				
暮らし安心資金貸付金	2,965,620	3,486,770	△ 521,150				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	195,059,058	223,657,001	△ 28,597,943				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	9,411,191	13,446,398	△ 4,035,207				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	41,028,344	42,174,009	△ 1,145,665				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	42,282,551	63,908,571	△ 21,626,020				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	12,021,144	13,584,327	△ 1,563,183				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	5,083,000	5,200,000	△ 117,000				
資産の部合計	1,489,986,016	1,478,875,605	11,110,411	純資産の部合計	1,478,281,368	1,466,693,581	11,587,787
				負債及び純資産の部合計	1,489,986,016	1,478,875,605	11,110,411

計算書類に対する注記（人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業拠点）

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

該当なし。

（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）人材確保・自立促進・暮らし安心貸付事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

①保育修学資金貸付事業

②要保護児童自立支援資金貸付事業

③ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業

④介護職参入促進貸付事業

⑤福祉系高校修学資金貸付事業

⑥介護分野就職支援金貸付事業

- ⑦暮らし安心資金貸付事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
- ①保育修学資金貸付事業
- ②要保護児童自立支援資金貸付事業
- ③ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業
- ④介護職参入促進貸付事業
- ⑤福祉系高校修学資金貸付事業
- ⑥介護分野就職支援金貸付事業
- ⑦暮らし安心資金貸付事業

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

該当なし。

6.担保に供している資産

該当なし。

7.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
器具及び備品	2,245,466	1,309,224	936,242
ソフトウェア	3,448,232	2,392,058	1,056,174
合 計	5,693,698	3,701,282	1,992,416

8.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
・ 保育修学資金貸付事業	703,063,308	0	703,063,308
・ 要保護児童自立支援資金貸付事業	49,122,472	0	49,122,472
・ ひとり親家庭高等職業訓練促進 資金貸付事業	9,310,050	0	9,310,050
・ 介護職参入促進貸付事業	230,487,932	0	230,487,932
・ 福祉系高校修学資金貸付金	3,870,000	0	3,870,000

・介護分野就職支援金貸付金	317,000	0	317,000
・暮らし安心資金貸付事業	2,965,620	0	2,965,620
合 計	999,136,382	0	999,136,382

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

10.重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	0	0	0	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	191,000	194,638	△	3,638
福祉施設経営支援特例基金積立資産利息収入	191,000	194,638	△	3,638
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)	191,000	194,638	△	3,638
支 出				
人件費支出	1,420,000	1,420,000	0	
雑給与支出	1,420,000	1,420,000	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	80,000	74,294	5,706	
事務消耗品費支出	10,000	10,494	△	494
消耗品費支出	10,000	10,494	△	494
印刷製本費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	26,000	22,000	4,000	
手数料支出	7,000	4,840	2,160	
賃借料支出	37,000	36,960	40	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	3,051,000	3,050,585	415	
助成金支出	3,051,000	3,050,585	415	
経営支援特例基金利子補助金支出	3,051,000	3,050,585	415	
負担金支出	0	0	0	
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)	4,551,000	4,544,879	6,121	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 4,360,000	△ 4,350,241	△ 9,759	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	114,318,000	114,318,879	△	879
福祉施設経営支援特例基金積立資産取崩収入	114,318,000	114,318,879	△	879
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	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)	114,318,000	114,318,879	△	879
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	109,958,000	109,968,638	△ 10,638	
社会福祉施設経営支援特例基金積立資産支出	109,958,000	109,968,638	△ 10,638	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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)	109,958,000	109,968,638	△ 10,638	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	4,360,000	4,350,241	9,759	
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	

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0
分担金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
経常経費補助金収益	0	0	0
受託金収益	0	0	0
貸付事業収益	0	0	0
事業収益	0	0	0
負担金収益	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	1,420,000	1,420,000	0
雑給	1,420,000	1,420,000	0
事業費	0	0	0
事務費	74,294	76,554	△ 2,260
事務消耗品費	10,494	37,070	△ 26,576
消耗品費	10,494	37,070	△ 26,576
印刷製本費	0	25,300	△ 25,300
通信運搬費	22,000	8,904	13,096
手数料	4,840	5,280	△ 440
賃借料	36,960	0	36,960
分担金費用	0	0	0
助成金費用	3,050,585	5,344,025	△ 2,293,440
助成金費用	3,050,585	5,344,025	△ 2,293,440
経営支援特例基金利子補助金	3,050,585	5,344,025	△ 2,293,440
負担金費用	0	0	0
基金組入額	109,968,638	114,315,948	△ 4,347,310
社会福祉施設経営支援特例基金組入額	109,968,638	114,315,948	△ 4,347,310
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
返還免除額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	114,513,517	121,156,527	△ 6,643,010
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 114,513,517	△ 121,156,527	6,643,010
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	194,638	53,482	141,156
施設経営支援特基金積立資産利息配当収益	194,638	53,482	141,156
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)	194,638	53,482	141,156
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)	194,638	53,482	141,156
経常増減差額 (7=3+6)	△ 114,318,879	△ 121,103,045	6,784,166
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	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			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	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)	△ 114,318,879	△ 121,103,045	6,784,166
	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)	△ 114,318,879	△ 121,103,045	6,784,166
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	114,318,879	121,103,045	△ 6,784,166
	社会福祉施設経営支援特例基金取崩額	114,318,879	121,103,045	△ 6,784,166
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	0	0	0

社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業 貸借対照表
令和 8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

(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	4,474,765	6,772,715	△ 2,297,950	流動負債	4,474,765	6,772,715	△ 2,297,950
現金預金	4,474,765	6,772,715	△ 2,297,950	事業未払金	4,474,765	6,772,715	△ 2,297,950
事業未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	4,474,765	6,772,715	△ 2,297,950
その他の固定資産	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241	純 資 産 の 部			
建物付属設備	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基金	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特例基金	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
実務者研修受講資金貸 付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
離職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 114,318,879)	(△ 121,103,045)	(6,784,166)
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特例基金積立資産	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	114,440,472	121,088,663	△ 6,648,191	純資産の部合計	109,965,707	114,315,948	△ 4,350,241
				負債及び純資産の部合計	114,440,472	121,088,663	△ 6,648,191

計算書類に対する注記
(社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業拠点)

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

該当なし。

(2) 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。

(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) 社会福祉施設経営支援特例基金利子補助事業拠点財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

作成を省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	10,947,000	10,972,060	△ 25,060	
会議室利用料収入	755,000	779,460	△ 24,460	
事務室等利用料収入	10,192,000	10,192,600	△ 600	
負担金収入	6,317,000	6,317,800	△ 800	
負担金収入	6,317,000	6,317,800	△ 800	
入居者負担金収入	5,138,000	5,138,000	0	
駐車場負担金収入	1,179,000	1,179,800	△ 800	
受取利息配当金収入	0	16,489	△ 16,489	
受取利息配当金収入	0	16,489	△ 16,489	
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)	17,264,000	17,306,349	△ 42,349	
支 出				
人件費支出	3,195,000	3,191,276	3,724	
職員給料支出	2,279,000	2,269,194	9,806	
嘱託臨時職員俸給支出	2,214,000	2,214,000	0	
嘱託臨時職員諸手当支出	65,000	55,194	9,806	
職員賞与支出	466,000	465,862	138	
法定福利費支出	450,000	456,220	△ 6,220	
嘱託臨時職員法定福利費支出	450,000	456,220	△ 6,220	
事業費支出	15,237,000	14,642,636	594,364	
消耗器具備品費支出	970,000	707,873	262,127	
消耗品費支出	720,000	707,873	12,127	
器具備品費支出	250,000	0	250,000	
水道光熱費支出	5,178,000	4,942,496	235,504	
燃料費支出	3,000	0	3,000	
業務委託費支出	4,901,000	4,809,200	91,800	
保険料支出	149,000	148,260	740	
賃借料支出	2,094,000	2,093,760	240	
保守料支出	1,926,000	1,925,495	505	
雑支出	16,000	15,552	448	
事務費支出	2,999,000	2,405,409	593,591	
旅費交通費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	25,000	16,434	8,566	
消耗品費支出	25,000	16,434	8,566	
修繕費支出	2,334,000	1,755,600	578,400	
通信運搬費支出	235,000	231,553	3,447	
会議費支出	0	0	0	
手数料支出	22,000	21,690	110	
租税公課支出	361,000	358,816	2,184	
雑支出	22,000	21,116	884	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	21,431,000	20,239,321	1,191,679	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 4,167,000	△ 2,932,972	△ 1,234,028	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	4,167,000	2,932,972	1,234,028	
拠点区分間繰入金収入	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)	4,167,000	2,932,972	1,234,028	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,167,000	2,932,972	1,234,028	
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	

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		0	0	0
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		10,972,060	10,983,610	△ 11,550
会議室利用料収益		779,460	791,010	△ 11,550
事務室等利用料収益		10,192,600	10,192,600	0
負担金収益		6,317,800	6,352,500	△ 34,700
負担金収益		6,317,800	6,352,500	△ 34,700
入居者負担金収益		5,138,000	5,138,000	0
駐車場負担金収益		1,179,800	1,214,500	△ 34,700
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		17,289,860	17,336,110	△ 46,250
費 用				
人件費		3,193,265	3,218,608	△ 25,343
職員給料		2,269,194	2,286,566	△ 17,372
嘱託臨時職員俸給		2,214,000	2,210,400	3,600
嘱託臨時職員諸手当		55,194	76,166	△ 20,972
職員賞与		312,362	310,070	2,292
賞与引当金繰入		178,765	176,776	1,989
法定福利費		432,944	445,196	△ 12,252
嘱託臨時職員法定福利費		432,944	445,196	△ 12,252
事業費		14,642,636	15,827,479	△ 1,184,843
消耗器具備品費		707,873	829,003	△ 121,130
消耗品費		707,873	730,003	△ 22,130
器具備品費		0	99,000	△ 99,000
水道光熱費		4,942,496	4,808,101	134,395
燃料費		0	1,903	△ 1,903
業務委託費		4,809,200	6,046,600	△ 1,237,400
業務委託費		4,809,200	6,046,600	△ 1,237,400
保険料		148,260	148,260	0
賃借料		2,093,760	2,093,760	0
保守料		1,925,495	1,884,300	41,195
雑費		15,552	15,552	0
事務費		2,405,409	1,664,005	741,404
事務消耗品費		16,434	26,124	△ 9,690
消耗品費		16,434	26,124	△ 9,690
修繕費		1,755,600	1,276,682	478,918
通信運搬費		231,553	234,930	△ 3,377
手数料		21,890	20,570	1,320
租税公課		358,816	86,100	272,716
雑費		21,116	19,599	1,517
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
減価償却費		10,180,307	10,222,418	△ 42,111
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
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		30,421,617	30,932,510	△ 510,893
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 13,131,757	△ 13,596,400	464,643
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		16,489	4,297	12,192
受取利息配当金収益		16,489	4,297	12,192
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

山形県総合社会福祉センター運営事業 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	サービス活動外収益計(4)	16,489	4,297	12,192
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)	16,489	4,297	12,192
	経常増減差額(7=3+6)	△ 13,115,268	△ 13,592,103	476,835
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	2,932,972	3,366,184	△ 433,212
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,932,972	3,366,184	△ 433,212
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	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)	2,932,972	3,366,184	△ 433,212
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 10,182,296	△ 10,225,919	43,623
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	107,604,051	117,829,970	△ 10,225,919
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	97,421,755	107,604,051	△ 10,182,296
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
	基金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	97,421,755	107,604,051	△ 10,182,296

山形県総合社会福祉センター運営事業 貸借対照表
令和 8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

(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	1,271,241	2,079,924	△ 808,683	流動負債	1,450,006	2,256,700	△ 806,694
現金預金	980,059	1,399,248	△ 419,189	事業未払金	1,154,539	1,573,728	△ 419,189
事業未収金	116,702	506,196	△ 389,494	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	事業区分間借入金	116,702	506,196	△ 389,494
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	174,480	174,480	0	賞与引当金	178,765	176,776	1,989
仮払金	0	0	0				
立替金	0	0	0				
固定資産	97,600,520	107,780,827	△ 10,180,307	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	1,450,006	2,256,700	△ 806,694
その他の固定資産	97,600,520	107,780,827	△ 10,180,307	純 資 産 の 部			
建物付属設備	96,667,529	106,574,559	△ 9,907,030	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	932,991	1,206,268	△ 273,277	基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	社会福祉施設運営支援 特別基金	0	0	0
潜在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ひとり親家庭等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
未病者研修受講資金貸 付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	97,421,755	107,604,051	△ 10,182,296
随時介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 10,182,296)	(△ 10,225,919)	(43,623)
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設運営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭職業訓練 促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士入促進貸付 事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
資産の部合計	98,871,761	109,860,751	△ 10,988,990	純資産の部合計	97,421,755	107,604,051	△ 10,182,296
				負債及び純資産の部合計	98,871,761	109,860,751	△ 10,988,990

計算書類に対する注記
(山形県総合社会福祉センター運営事業拠点)

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

該当なし。

(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7年12月～8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) 山形県総合社会福祉センター運営事業拠点財務諸表

(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

作成を省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))

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.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物附属設備	136,603,991	42,747,021	93,856,970
構築物	12,549,600	9,739,041	2,810,559
器具及び備品	4,938,980	4,005,989	932,991
合 計	154,092,571	56,492,051	97,600,520

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

福祉図書・物品販売等事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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	0	0	0	
分担金収入	0	0	0	
寄附金収入	0	0	0	
経常経費補助金収入	0	0	0	
受託金収入	0	0	0	
貸付事業収入	0	0	0	
事業収入	9,715,000	9,399,289	315,711	
資料・図書等頒布収入	4,745,000	4,546,135	198,865	
広告料収入	2,694,000	2,594,000	100,000	
手数料収入	2,276,000	2,259,154	16,846	
負担金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	1,791	△ 791	
受取利息配当金収入	1,000	1,791	△ 791	
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)	9,716,000	9,401,080	314,920	
支 出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	4,006,000	3,989,972	16,028	
通信運搬費支出	75,000	67,997	7,003	
手数料支出	11,000	12,650	△ 1,650	
福祉図書・物品販売事業仕入支出	3,920,000	3,909,325	10,675	
事務費支出	0	0	0	
収益事業支出	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
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)	4,006,000	3,989,972	16,028	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	5,710,000	5,411,108	298,892	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
基金積立資産取崩収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	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)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	

福祉図書・物品販売等事業 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
積立資産支出	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	5,710,000	5,411,108	298,892	
拠点区分間繰入金支出	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)	5,710,000	5,411,108	298,892	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 5,710,000	△ 5,411,108	△ 298,892	
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)	1,212,000	1,212,000	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	1,212,000	1,212,000	0	

福祉図書・物品販売等事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

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		0	0	0
分担金収益		0	0	0
寄附金収益		0	0	0
経常経費補助金収益		0	0	0
受託金収益		0	0	0
貸付事業収益		0	0	0
事業収益		9,399,289	8,808,635	590,654
資料・図書等頒布収益		4,546,135	820,357	3,725,778
広告料収益		2,594,000	5,018,000	△ 2,424,000
手数料収益		2,259,154	2,970,278	△ 711,124
負担金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		9,399,289	8,808,635	590,654
費 用				
人件費		0	0	0
事業費		3,989,972	660,828	3,329,144
通信運搬費		67,997	43,567	24,430
手数料		12,650	15,180	△ 2,530
福祉図書・物品販売事業仕入高		3,909,325	602,081	3,307,244
事務費		0	0	0
収益事業費用		3,024	4,571	△ 1,547
収益事業販売原価		3,024	4,571	△ 1,547
期首商品棚卸高		229,275	233,846	△ 4,571
期末商品棚卸高	△	226,251	229,275	3,024
分担金費用		0	0	0
助成金費用		0	0	0
負担金費用		0	0	0
基金組入額		0	0	0
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
返還免除額		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		3,992,996	665,399	3,327,597
サービス活動増減差額(3=1-2)		5,406,293	8,143,236	△ 2,736,943
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益		1,791	444	1,347
受取利息配当金収益		1,791	444	1,347
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)		1,791	444	1,347
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)		1,791	444	1,347
経常増減差額(7=3+6)		5,408,084	8,143,680	△ 2,735,596
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈益		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
生活福祉資金会計繰入金収益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0
拠点区分間繰入金収益		0	0	0

福祉図書・物品販売等事業 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 山形県社会福祉協議会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	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			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	5,411,108	8,148,251	△ 2,737,143
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	5,411,108	8,148,251	△ 2,737,143
特別増減差額(10=8-9)	△ 5,411,108	△ 8,148,251	2,737,143
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,024	△ 4,571	1,547
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,441,275	1,445,846	△ 4,571
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,438,251	1,441,275	△ 3,024
基本金取崩額(14)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(15)	0	0	0
基金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(13+14+15+16+17-18)	1,438,251	1,441,275	△ 3,024

福祉図書・物品販売等事業 貸借対照表
令和 8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

(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	1,438,251	1,441,275	△ 3,024	流動負債	0	0	0
現金預金	1,152,700	1,158,144	△ 5,444	事業未払金	0	0	0
事業未収金	59,300	53,856	5,444	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	前受金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	仮受金	0	0	0
商品・製品	226,251	229,275	△ 3,024	賞与引当金	0	0	0
立替金	0	0	0				
前払金	0	0	0	固定負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
定期預金	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	基金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	ボランティア基金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	山形県総合社会福祉セ ンター改修基金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	社会福祉施設経営支援 特別基金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
保育士修学資金貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
遊在保育士就職準備金 貸付金	0	0	0	財政調整資金積立金	0	0	0
要保護児童自立支援資 金貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,438,251	1,441,275	△ 3,024
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,024)	(△ 4,571)	(1,547)
介護福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
要介護者研修受講資金貸 付金	0	0	0				
雇職介護人材再就職準 備金貸付金	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付金	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付金	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付金	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付金	0	0	0				
暮らし安心資金貸付金	0	0	0				
その他貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
ボランティア基金積立 資産	0	0	0				
総合社会福祉センター 改修基金積立資産	0	0	0				
社会福祉施設経営支援 特別基金積立資産	0	0	0				
財政調整資金積立資産	0	0	0				
保育士修学資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
要保護児童自立支援資 金貸付事業積立資産	0	0	0				
ひとり親家庭高等職業 訓練促進資金貸付積立資 産	0	0	0				
介護福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
要介護者研修受講資金 貸付事業積立資産	0	0	0				
雇職介護人材再就職準 備金貸付事業積立資産	0	0	0				
社会福祉士修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金返 還充当資金貸付事業積立 資産	0	0	0				
障害福祉分野就職支援 金貸付事業積立資産	0	0	0				
福祉系高校修学資金貸 付事業積立資産	0	0	0				
介護分野就職支援金貸 付事業積立資産	0	0	0				
暮らし安心資金貸付事 業積立資産	0	0	0				
その他貸付事業積立資 産	0	0	0				
資産の部合計	1,438,251	1,441,275	△ 3,024	純資産の部合計	1,438,251	1,441,275	△ 3,024
				負債及び純資産の部合計	1,438,251	1,441,275	△ 3,024

計算書類に対する注記（福祉図書・物品販売等事業拠点）

1.重要な会計方針

（１）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品・製品

最終仕入原価法による。

（２）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

該当なし。

（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）福祉図書・物品販売等事業拠点財務諸表

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））

作成を省略

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

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格、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財産増減の状況並びに資産、負債及び純財産の状
態を明らかにするために必要な事項
該当なし。